WINTERBERG©

Haushaltsplan der Stadt Winterberg

www.rathaus-winterberg.de

2025

© Foto: Stephan Peters

Inhaltsverzeichnis

I. Inhaltsverzeichnis 1

II. Statistische Angaben 4

III. Haushaltssatzung 5

IV. Vorbericht 8

Schlussbilanz zum 31.12.2023 27
Ergebnisrechnung zum 31.12.2023 28
Finanzrechnung zum 31.12.2023 29
Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets 30
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen 31
Übersicht Investitionen 2025 sowie Investitionsprogramm 2026-2028 32
Übersicht über die Verbindlichkeiten / Verbindlichkeitenspiegel 33
Entwicklung Eigenkapital 34

V. Gesamtergebnisplan 35

VI. Gesamtfinanzplan 37

VII. Produkthaushalt nach Produktbereichen 39

VIII. Haushaltsquerschnitt 72

IX. Teilergebnispläne und Teilfinanzpläne nach Produkten 75

010101 Rat/Ausschüsse/Beiräte/Fraktionen 76
010102 Verwaltungsführung 80
010201 Personalvertretung/Gleichstellung 84
010301 Rechnungsprüfung 88
010401 Versicherungen 92
010402 Bauhof 96
010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit 102
010405 Sonstige Zentrale Dienste 106
010406 Demographischer Wandel 110
010501 Personalmanagement 114
010601 Dienstleistungen der EDV 118
010603 Dienstleistungen der Schul-IT 123
010701 Finanzsteuerung, KLR 128
010702 Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- und Schuldenverwaltung 132
010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen 136
010801 Zentrales Gebäudemanagement 140
010802 Liegenschaftsmanagement 155
020101 Allg. Sicherheit und Ordnung 160
020201 Gewerbewesen 166
020202 Veranstaltungen 170

020301 Verkehrsangelegenheiten 174
020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof 179
020501 Personenstandswesen 183
020601 Allgemeine Wahlen 187
020701 Feuerschutz 191
020702 Katastrophen- und Zivilschutz 206
020703 Vorbeugender Brandschutz 211
030101 Grundschule 214
030103 Gymnasium 221
030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg 225
040101 Kultur- und Heimatförderung 229
050101 Leistungen nach dem SGB XII 234
050102 Leistungen nach dem SGB II 237
050103 Hilfe für Asylbewerber 241
060101 Förderung von Kindern 2-6 J. im Kiga Züschen 246
060102 Förderung von Kindern in fremd. Einrichtungen 250
060201 Kinder- und Jugendarbeit 254
070101 Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg 259
080101 Eigene Sportstätten 266
080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzung 271
080201 Sportförderung 275
090101 Städtebauliche Entwicklung 279
090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplan 290
090106 ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“ 294
090110 Förderung der Ankerorte 299
090111 Zentrenmanagement 303
100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren 307
100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege 311
100301 Gewährung von Wohngeld 315
110101 Abfallwirtschaft 318
120101 Neubaumaßnahmen v. öffentlichen Verkehrsflächen 323
120102 Unterhaltung v. öffentlichen Verkehrsflächen 354
120201 Straßenbeleuchtung / Beschilderung 359
120401 Straßenreinigung 364
120402 Winterdienst 368
130101 Wasser und Wasserbau 373
130102 Öffentliches Grün 380
130201 Bestattungswesen 387
140101 Klima,- Energie- und Mobilitätsmanagement 392
150208 Gesundheitsmanagement 396
150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH 400
160101 Allgemeine Finanzwirtschaft 405

X. Stellenplan 418

XI. Übersicht über die Zuwendungen an Fraktionen 425
XII. Anlagen 426

Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen, Einrichtungen und Sondervermögen 427

Anlage I: Forstbetrieb der Stadt Winterberg 428
Anlage II: Stadtwerke Winterberg AöR 454
Anlage III: Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH 497
Anlage IV: Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH 531
Anlage V: Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis 558

Statistische Angaben

1. Einwohner

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

Stichtag	Einwohner	Hinweis
31.12.2014	12.720	Zensus bereinigt
31.12.2015	12.798	Zensus bereinigt
31.12.2016	12.811	Zensus bereinigt
31.12.2017	12.756	Zensus bereinigt
31.12.2018	12.611	Zensus bereinigt
31.12.2019	12.638	Zensus bereinigt
31.12.2020	12.442	Zensus bereinigt
31.12.2021	12.427	Zensus bereinigt
31.12.2022	12.674	Zensus bereinigt
31.12.2023	13.394	Zensus bereinigt

2. Schülerzahlen der Schulen im Stadtgebiet Winterberg

Stichtag	Schüler insgesamt	Grund-schule	Sekundarschule (vormals Verbundschule, vormals Hauptschule)	Gymnasium	Förder-schule
15.10.2010	1.766	521	489	709	47
15.10.2011	1.790	502	504	746	38
15.10.2012	1.722	489	482	712	39
15.10.2013	1.555	438	485	611	21
15.10.2014	1.431	375	487	569	0
15.10.2015	1.404	361	482	561	0
15.10.2016	1.365	369	469	527	0
15.10.2017	1.410	396	434	580	0
15.10.2018	1.361	391	367	603	0
15.10.2019	1.457	391	359	707	0
15.10.2020	1.439	406	348	685	0
15.10.2021	1.392	402	338	652	0
15.10.2022	1.468	441	358	669	0
15.10.2023	1.485	456	367	662	0
15.10.2024	1.456	441	369	646	0

Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2025

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. 1994 S. 666) in der zur Zeit gültigen Fassung hat der Rat der Stadt Winterberg mit Beschluss vom 30.01.2025 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie die eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit:

dem Gesamtbetrag der Erträge auf	**42.427.028,00 €**
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	**46.896.986,00 €**
abzüglich globaler Minderaufwand von	**924.284,00 €**
somit auf	**45.972.702,00 €**

im Finanzplan mit:

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**40.965.697,00 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	**43.421.528,00 €**

(nachrichtlich: Globaler Minderaufwand von 924.284 € im Ergebnisplan)

dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**6.841.340,00 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	**19.289.305,00 €**
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**11.828.867,00 €**
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	**1.925.071,00 €**

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 9.373.036,00 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigung, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 15.274.500 € festgesetzt.

§ 4

Die Verringerung der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 3.545.674 € festgesetzt.

§ 5

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

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern wurden durch Ratsbeschluss vom 13.12.2024 durch eine separate Hebesatzsatzung für das Haushaltsjahr 2025 bereits festgesetzt.

Die nachfolgend aufgeführten Steuersätze haben daher nur deklaratorische Wirkung:

1. Grundsteuer

1.1 für Betriebe der Land- und Forstwirtschaft (Grundsteuer A) auf	190 v.H.
1.2 für die unbebauten Grundstücke (§ 247 des Bewertungsgesetzes) und bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 3 des Bewertungsgesetzes im Sachwertverfahren zu bewerten sind (Nichtwohngrundstücke, Grundsteuer B) auf	915 v.H.
1.3 für die bebauten Grundstücke, die gemäß § 250 Absatz 2 des Bewertungsgesetzes im Ertrags-wertverfahren zu bewerten sind (Wohngrundstücke, Grundsteuer B) auf	490 v.H.
2. Gewerbesteuer	450 v.H.

§ 7

Die Wertgrenze für die Veranschlagung und Abrechnung einzelner Investitionsmaßnahmen gemäß § 41 (1) Buchstabe h GO NW in Verbindung mit § 4 (4) der KomHVO NRW ist am 27.06.2024 vom Rat der Stadt Winterberg beschlossen und auf 50.000,- € festgelegt worden.

Winterberg, 31.01.2025

Michael Beckmann
Bürgermeister

i.A. Carina Cappel

Carina Cappel
Schriftführerin

Vorlagevermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2025 wurde nach den Vorschriften der §§ 78 ff. GO NW aufgestellt und wird gemäß § 80 (1) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NW. 1994, S. 666) zur Bestätigung vorgelegt.

Winterberg, 13.11.2024

Bastian Östreich
Kämmerer

Bestätigungsvermerk

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Winterberg für das Haushaltsjahr 2025 wird gemäß § 80 (2) GO NW in der Fassung der vorgenannten Bekanntmachung bestätigt.

Winterberg, 13.11.2024

Michael Beckmann
Bürgermeister

Vorbericht zum Haushaltsplan der Stadt Winterberg für das Jahr 2025

Inhalt

Vorbemerkungen 2
1. Allgemeines 2
1.1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt 2025 2
1.2. Produktübersicht der Stadt Winterberg 2
2. Rechtsgrundlagen 5
3. Jahres- und Gesamtabschlüsse der Stadt Winterberg 6
3.1. Jahresabschluss 2023 6
4. Haushalt 2025 der Stadt Winterberg 6
4.1 Allgemeine Erläuterungen zu Ergebnis- und Finanzplanung 6
4.1.1 Ergebnisplanung 6
4.1.2 Finanzplanung 10
4.2. Einschätzung zur Haushaltssituation 2025 der Stadt Winterberg 14
4.2.1. Realsteuererträge 15
4.2.2. Schlüsselzuweisungen 2025 15
4.2.3. Sonderbedarfszuweisungen 16
4.2.4. Kreis- und Jugendamtsumlage 16
4.2.5. Abschreibung und ertragswirksame Auflösung von Sonderposten 16
4.2.6 Aktuelle Situation im Bereich Flüchtlinge und Asyl 17
4.3 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation der Stadt Winterberg 17
4.3.1. Entwicklung der Vermögenssituation der Stadt Winterberg 17
4.3.2. Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Winterberg 17
4.3.3. Entwicklung der Verbindlichkeiten der Stadt Winterberg 17
5. Gesamtfazit 18

Vorbemerkungen

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

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

1. Verlustabdeckung
Zur Verlustabdeckung ist auf die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH (SZW) zu verweisen. Die Gesellschafter Hochsauerlandkreis und Stadt Winterberg sind zu je 50 % Gesellschafter und übernehmen die jährliche Verlustabdeckung. Diese beträgt im Jahr 2025 nach dem Wirtschaftsplan der SZW je 0,5 Mio. €.

2. Formen der interkommunalen Zusammenarbeit
Nach der touristischen Zusammenarbeit von Winterberg und Hallenberg und dem regionalen Schulkonsens der Städte Hallenberg, Medebach und Winterberg mit dem zentralen Gymnasium in Winterberg und dem Schulzweckverband Medebach-Winterberg bei der Sekundarschule übernimmt seit dem 01.01.2019 die Stadt Winterberg für die Stadt Medebach die Erhebung von Elternbeiträgen (für Offene Ganztagsschulen, Kindertagesstätten und Kindertagespflege). Die Stadt Medebach wiederum hat zum 01.01.2019 die Aufgabe der Zentralen Vergabestelle für die Stadt Winterberg übernommen. Und wiederum führt die Stadt Hallenberg für die Stadt Medebach die Außenvollstreckung durch. Klares Ziel der Räte und Verwaltungen ist es, die interkommunale Zusammenarbeit in den nächsten Jahren auszubauen, um auch bei weiteren Aufgaben effizienter zu arbeiten und Fachwissen zu bündeln. Als Grundlage wurden dafür unter Moderation der NRW-Bank kurz-, mittel- und langfristige Handlungsfelder beschrieben.

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

1. Allgemeines

1.1. Allgemeine Erläuterungen zum Haushalt 2025

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

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

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

1.2. Produktübersicht der Stadt Winterberg

Der Haushaltsplan als wichtiges Planungs- und Steuerungsinstrument muss Aussagen darüber enthalten, auf welche Leistungen und Lebensbereiche sich die inhaltlichen und finanziellen Vorgaben beziehen.

Dies ist nur möglich, wenn der Haushaltsplan neben der Gesamtplanung auch eine Planung von Teilbereichen enthält. Nach § 4 Abs. 1 S. 2 und 4 KomHVO NRW sind die Teilpläne daher produktorientiert nach den Vorgaben des vom Innenministerium aufgestellten Produktrahmens aufzustellen. Danach ergibt sich folgende Hierarchie:

Produktbereiche
Produktgruppen
Produkte

Im Haushalt 2025 wurden die Ansätze auf 16 Produktbereichen, 37 Produktgruppen und 62 Produkten dargestellt.

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
01 Innere Verwaltung	0101 Politische Gremien	010101	Rat/Ausschüsse/Beiräte/ Fraktionen
		010102	Verwaltungsführung
	0102 Personalvertretung /Gleichstellung	010201	Personalvertretung
	0103 Rechnungsprüfung	010301	Rechnungsprüfung
	0104 Zentrale Dienste	010401	Versicherungen
		010402	Bauhof
		010403	Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit
		010405	Sonstige Zentrale Dienste
		010406	Demographischer Wandel
	0105 Personal-management	010501	Personalmanagement
	0106 Dienstleistungen der EDV	010601	Dienstleistungen der EDV
		010603	Dienstleistungen der Schul-IT
	0107 Finanzsteuerung	010701	Finanzsteuerung, KLR
		010702	Buchhaltung, Zahlungsabwicklung, Vermögens- u. Schuldenverwaltung
		010703	Mahn- u. Vollstreckungswesen
	0108 Grundstücks- und Gebäudemanage-ment	010801	Zentrales Gebäudemanagement
		010802	Liegenschaftsmanagement

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

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

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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
05 Soziale Leistungen	0501 Soziale Hilfe	050101	Leistungen nach dem SGB XII (Hilfe zum Lebensunterhalt)
		050102	Leistungen nach dem SGB II (Hartz IV)
		050103	Hilfe für Asylbewerber
Produktbereich	**Produktgruppe**	**Produkt**	
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0601 Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	060101	Förderung von Kindern 2-6 J. im Kiga Züschen
		060102	Förderung von Kindern in fremd. Einrichtung.
	0602 Kinder- und Jugendarbeit	060201	Kinder- und Jugendarbeit
Produktbereich	**Produktgruppe**	**Produkt**	
07 Gesundheitsdienste	0701 Kur- und Badeeinrichtungen	070101	Städt. Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
08 Sportförderung	0801 Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	080101	Eigene Sportstätten
		080102	Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentl. Nutzung
	0802 Sportförderung	080201	Sportförderung
Produktbereich	**Produktgruppe**	**Produkt**	
09 Räumliche Planung und Entwicklung	0901 Räumliche Planung und Entwicklung	090101	Städtebauliche Entwicklung
		090102	Flächennutzungs- u. Bebauungsplan
		090106	ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“
		090110	Förderung der Ankerorte
		090111	Zentrenmanagement

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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
11 Ver- und Entsorgung	1101 Abfallwirtschaft	110101	Abfallwirtschaft

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt	
12 Verkehrsflächen u. –anlagen	1201 Öffentliche Verkehrsflächen	120101	Neubaumaßnahmen v. öffentlichen Verkehrsflächen
		120102	Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen
	1202 Verkehrsanlagen	120201	Straßenbeleuchtung /

		Beschilderung
	1204 Straßenreinigung u. Winterdienst	120401 Straßenreinigung
		120402 Winterdienst

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

Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
14 Umweltschutz	1401 Dienstleistungen im Umweltschutz	140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
15 Wirtschaft und Tourismus	1502 Tourismus	150208 Gesundheitsmanagement
		150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH
Produktbereich	Produktgruppe	Produkt
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	1601 Allg. Finanzwirtschaft	160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

In Verbindung mit der Einführung des NKF entfiel die Vorgabe, jede Haushaltsposition zu erläutern. Bei einer Beschränkung auf die rechtlichen Vorgaben hätte es genügt, den politischen Gremien lediglich die zusammengefassten Ergebnisse der 16 Produktbereiche darzulegen. Die Stadt Winterberg hat sich jedoch dazu entschieden, die Haushaltszahlen auf Produktebene abzubilden und diese durch entsprechende Erläuterungen an einzelnen Stellen durchaus detaillierter zu erklären. An diesem Vorgehen der vergangenen Haushalte wird auch bei der Haushaltsaufstellung 2025 festgehalten.

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

Für die Produkte, bei denen investive Auszahlungen getätigt werden, ist zusätzlich der Teilfinanzplan B in einem gesonderten I-Produkt dargestellt. Der Rat der Stadt Winterberg hat in seiner Sitzung am 27.06.2024 beschlossen, dass grundsätzlich alle Maßnahmen unter einem Investitionsvolumen von 50.000,- € (vorher 25.000 €) als Investitionen unterhalb der Wertgrenze je Produkt zusammengefasst werden. Das entsprechende I-Produkt ist bei einer Investition unterhalb der Wertgrenze mit einer 99 am Ende versehen.

Alle Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 50.000,- € sind als einzelne Investitionsmaßnahmen ausgewiesen. Das entsprechende I-Produkt ist bei einer Investition oberhalb der Wertgrenze mit einer 01, 02, 03 … versehen.

Zusätzlich enthält der Haushaltsplan wie bereits in den vergangenen Jahren eine (freiwillige) Übersicht aller Investitionen im Jahr 2025 sowie das Investitionsprogramm der Jahre 2026 bis 2028. Die entsprechende Übersicht ist dem Haushaltsplanentwurf 2025 im Anschluss an die Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen beigefügt.

2. Rechtsgrundlagen

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

3. Jahres- und Gesamtabschlüsse der Stadt Winterberg

3.1. Jahresabschluss 2023

Der Jahresabschluss zum 31.12.2023 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 4.378.206,23 € ab. Der Entwurf des Jahresabschlusses zum 31.12.2023 wurde am 10.10.2024 in den Rat eingebracht. Der Rechnungsprüfungsausschuss wird sich in seiner Sitzung am 11.12.2024 mit dem Prüfbericht der WRG Audit GmbH beschäftigen. Die Feststellung des Jahresabschlusses erfolgt in der Ratssitzung am 13.12.2024. Danach erfolgt die Anzeige bei der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises und anschließend die öffentliche Bekanntmachung im Amtsblatt der Stadt Winterberg.

Die Schlussbilanz zum 31.12.2023 sowie die Ergebnis- und Finanzrechnung 2023 sind diesem Vorbericht als Anlage beigefügt.

3.2. Befreiung von der Aufstellung eines Gesamtabschlusses

Das 2. NKF-Entwicklungsgesetz sieht bei Vorliegen der Voraussetzungen gemäß § 116 a GO NRW vor, dass Kommunen den Gesamtabschluss ab dem Haushaltsjahr 2019 nicht mehr aufstellen müssen. Diese Voraussetzungen liegen bei der Stadt Winterberg vor, so dass der Rat der Stadt Winterberg in seiner Sitzung am 08.10.2020 (VV 118/2020) einstimmig beschlossen hat, ab dem Jahr 2019 auf die Aufstellung eines Gesamtabschlusses zu verzichten. Den formalen öffentlichen Beschluss hierzu muss der Rat von Jahr zu Jahr fassen. Dieser Beschluss soll in der Sitzung des Rates am 13.12.2024 für den Gesamtabschluss 2023 gefasst werden.

4. Haushalt 2025 der Stadt Winterberg

4.1 Allgemeine Erläuterungen zu Ergebnis- und Finanzplanung

4.1.1 Ergebnisplanung

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

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

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

Nr.	Bezeichnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen
3	+ Sonstige Transfererträge
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7	+ sonstige ordentliche Erträge

8	+ aktivierte Eigenleistungen
9	+/- Bestandsveränderungen
10	**= ordentliche Erträge**
11	- Personalaufwendungen
12	- Versorgungsaufwendungen
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
14	- Bilanzielle Abschreibungen
15	- Transferaufwendungen
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen
17	**= Ordentliche Aufwendungen**
18	**= Ordentliches Ergebnis**
19	+ Finanzerträge
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
21	**= Finanzergebnis**
22	**= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit**
23	+ Außerordentliche Erträge
24	- Außerordentliche Aufwendungen
25	**= außerordentliches Ergebnis**
26	**= Jahresergebnis**
27	- Globaler Minderaufwand
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**

Die einzelnen Positionen umfassen:

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

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

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

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

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

Praxis-Beispiel
Schuldendiensthilfen, Kostenbeiträge, Ersatzleistungen, Aufwendungsersatz, übergeleitete Unterhaltsansprüche.

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

Benutzungsgebühren sollen nach dem Kostendeckungsgebot die voraussichtlichen Kosten der Einrichtung decken. Kostenüberdeckungen sind dabei innerhalb der nächsten vier Jahre auszugleichen. Diese Kostenüberdeckungen sind im neuen kommunalen Rechnungswesen in einen Sonderposten für Gebührenausgleich einzustellen. Die sich aus der Auflösung dieser Sonderposten ergebenden Beträge sind als Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten zu berücksichtigen.
Als Beiträge gelten nach § 8 Abs. 2 KAG NRW Geldleistungen, die dem Ersatz des Aufwandes für die Herstellung, Anschaffung und Erweiterung öffentlicher Einrichtungen oder Anlagen, bei Straßen, Wegen und Plätzen auch für deren Verbesserung, jedoch ohne die laufende Unterhaltung und Instandsetzung, dienen. Da Beiträge zur Finanzierung von Investitionsmaßnahmen geleistet werden, sind in diesem Posten nur die Beiträge zu berücksichtigen, die sich aus der zeitanteiligen Auflösung des Sonderpostens für Beiträge ergebniswirksam niederschlagen.

Praxis-Beispiel
Verwaltungsgebühren, Straßenreinigungsgebühren, Abfallbeseitigungsgebühren, Kanalanschlussbeiträge, Erschließungsbeiträge.

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

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

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

Praxis-Beispiel
Erstattung von Dritten, z.B. für Personalkosten usw..

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

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

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

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

9. Bestandsveränderungen

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

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

10. Ordentliche Erträge
Hier wird die Summe der Zeilen 1. bis 9. abgebildet.

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

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

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

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

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

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

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

Praxis-Beispiel
Abschreibungen auf Fahrzeuge, Maschinen und Gebäude.

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

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

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

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

17. Ordentliche Aufwendungen
Hier wird die Summe der Zeilen 11. bis 16. abgebildet.

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

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

Praxis-Beispiel
Dividenden aus Aktien, Zinsen für Festgeldanlagen und Erträge aus Gewinnabführungsverträgen.

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

Praxis-Beispiel
Zinsen, Disagio, Kreditbeschaffungskosten.

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

22. Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit
Stellt das Ergebnis der Zeilen 18. und 21. dar.

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

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

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

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

27. Globaler Minderaufwand
Dieser Posten meint die Möglichkeit der pauschalen Kürzung von Aufwendungen gemäß dem 3. NKF-Weiterentwicklungsgesetz von bis zu 2 % der ordentlichen Aufwendungen im Ergebnisplan.

28. Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand
Stellt das Ergebnis der Zeilen 26. und 27. dar.

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

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

Nr.	Bezeichnung
1	Steuern und ähnliche Abgaben
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen
7	+ sonstige Einzahlungen
8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen
9	**= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**
10	- Personalauszahlungen
11	- Versorgungsauszahlungen
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen
14	- Transferauszahlungen
15	- Sonstige Auszahlungen
16	**= Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit**
17	**= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung
35	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln
40	**Liquide Mittel**

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

In den Teilfinanzplänen sind zusätzlich für die darin enthaltenen Investitionsmaßnahmen noch ergänzende Investitionspläne bzw. -nachweise beizufügen (§ 4 Abs. 4 KomHVO NRW). Generell sind in den Investitionsplänen zumindest die Maßnahmen, die oberhalb der vom Rat festzulegenden Wertgrenze liegen, einzeln auszuweisen. Die unterhalb einer solchen Wertgrenze liegenden Maßnahmen können

zusammengefasst dargestellt werden. Diese Darstellung erfolgt in den Zeilen 18 bis 31 des jeweiligen Teilfinanzplans.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

23. Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
Hier wird die Summe der Zeilen 18. bis 22. abgebildet.

24. Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden
Hier werden Auszahlungen für den Grunderwerb der Stadt Winterberg dargestellt.

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

25. Auszahlungen für Baumaßnahmen
Hier werden die Auszahlungen für alle Hoch- und Tiefbaumaßnahmen zusammengefasst.
Praxis-Beispiel
Auszahlungen für die Herstellung eines Verwaltungsgebäudes oder einer neuen Straße durch ein Bauunternehmen.

26. Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen
Wie bei den Einzahlungen erfolgt auch bei den Auszahlungen eine Trennung in solche für Sach- und Finanzanlageerwerbungen. Zu den Auszahlungen für Sachanlageerwerbungen dieser Position gehören die an Dritte zu zahlenden Anschaffungs- oder Herstellungskosten für bewegliche und unbewegliche Vermögensgegenstände. Diese Auszahlungen erhöhen das Sachanlagevermögen und sind daher auch in den entsprechenden Bilanzpositionen des Anlagevermögens als Zugänge wiederzufinden.

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

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

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

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

30. Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
Hier wird die Summe der Zeilen 24. bis 29. abgebildet.

31. Saldo aus Investitionstätigkeit
Stellt den Saldo der Zeilen 23. und 30. dar.

32. Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag
Stellt den Saldo der Zeilen 17. und 31. dar.

33. Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen
Hier werden alle Einzahlungen, die durch die Aufnahme oder durch den Rückfluss von investiven Krediten und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen ausgelöst werden, aufgeführt.

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

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

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

37. Saldo aus Finanzierungstätigkeit
Stellt den Saldo der Zeilen 33. bis 36. dar.
38. Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln
Stellt den Saldo der Zeilen 32. und 37. dar.

4.2. Einschätzung zur Haushaltssituation 2025 der Stadt Winterberg

Der vorliegende Entwurf des Haushalts 2025 spiegelt erneut die Eingabe von über 350 Bürgermeisterinnen und Bürgermeistern im Land NRW an Herrn Ministerpräsidenten Hendrik Wüst vom 20.09.2023 wieder. Mit dem Titel „Gefährdung der kommunalen Selbstverwaltung in Nordrhein-Westfalen“ haben die Bürgermeisterinnen und Bürgermeister ihre große Sorge zum Ausdruck gebracht, da der Fortbestand der kommunalen Selbstverwaltung in unserem Land auf dem Spiel steht.

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

An dieser seit Jahren strukturellen finanziellen Schieflage der Kommunen ändern auch der Jahresabschluss 2023 sowie die aktuelle Haushaltsausführung 2024 der Stadt Winterberg nichts. Es ist sehr positiv und erfreulich, dass der Jahresabschluss 2023 einen Jahresüberschuss von rd. 4,3 Mio. € aufweist, wenngleich im v. g. Überschuss ein Einmaleffekt aus einer Sonderabführung des Forstbetriebs in Höhe von rd. 3,5 Mio. € enthalten ist. Zudem hat maßgeblich auch die sehr gute Entwicklung der Gewerbesteuer im Jahr 2023 mit Erträgen von rd. 7,25 Mio. € zum Jahresüberschuss beigetragen.

Auch die aktuelle Haushaltsausführung im Jahr 2024 läuft deutlich besser wie geplant. Betrug das geplante Defizit noch rd. 2,769 Mio. €, zeichnet sich auch im Jahresabschluss 2024 wieder ein Jahresüberschuss ab. Diese deutliche Ergebnisverbesserung liegt insbesondere an den starken Zuwächsen bei der Gewerbesteuer. Für das Jahr 2024 waren Gewerbesteuererträge von 6,9 Mio. € geplant. Nach aktuellem Stand kann davon ausgegangen werden, dass tatsächlich über 9,0 Mio. € erzielt werden, wobei die Haushaltsausführung bis zum Jahresende abzuwarten ist.

Durch diese gute Entwicklung im Jahr 2024 sowie insbesondere auch unter Berücksichtigung des Umstandes, dass nicht alle Investitionen im Jahr 2024 planmäßig umgesetzt werden konnten und im Jahr 2025 neu veranschlagt werden, ist die Stadt Winterberg erneut in der Lage, auch die Investitionen aus der laufenden Liquidität finanzieren zu können. Anstatt einer geplanten Nettoneuverschuldung zeichnet sich auch im Jahr 2024 eine investive Entschuldung von rd. 2,0 Mio. € ab. Hinzu bestehen weiterhin keine Liquiditätskredite.

Dies vorausgeschickt erfolgt jedoch leider im Vergleich zu den Jahren 2023 & 2024 eine völlige Umkehr der Haushaltssituation der Stadt Winterberg, insbesondere aufgrund der extrem ansteigenden Kreis- und Jugendamtsumlage von zusammen rd. 2,1 Mio. € gegenüber dem Jahr 2024 in Folge der stetig ansteigenden Soziallasten im Kreishaushalt, die über die Umlagen an die Städte und Gemeinden im Hochsauerlandkreis weitergegeben werden.
Der vorliegende Entwurf des Ergebnisplan schließt unter Berücksichtigung des eingeplanten globalen Minderaufwands von 2 % der ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 924.284 € (siehe Ausführungen auf Seite 11 des Vorberichts) mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 3,545 Mio. € ab. Ohne den v. g. globalen Minderaufwand hätte sich insoweit ein geplanter Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 4,469 Mio. € ergeben. In diesem Zusammenhang wird darauf hingewiesen, dass es sich bei dem globalen Minderaufwand lediglich um ein Planungsinstrument handelt. Im Rahmen der alljährlichen Jahresabschlüsse sind keine Buchungen von globalen Minderaufwendungen möglich. Im Zuge

der Haushaltsausführung 2025 wird sich zeigen, inwieweit die mit dem globalen Minderaufwand verbundenen Annahmen in der Haushaltsplanung zutreffen.

Eine Isolierung ist nicht mehr möglich, da das NKF-CUIG zum 31.12.2023 ausgelaufen ist.

Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann im Jahr 2025 erneut ein fiktiver Haushaltsausgleich erzielt werden, so dass kein genehmigungsfähiger Tatbestand der Haushaltssatzung und des Haushaltsplanes 2025 vorliegt.

Die Ergebnisse der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2026-2028 sind ebenfalls defizitär, ohne dass jedoch gegenwärtig die Voraussetzungen zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes eintreten. Jedoch zeigt auch die mittelfristige Finanzplanung die strukturelle Unterfinanzierung der kommunalen Familie auf, die klar zum Ausdruck bringen, dass hier zwingend sofort und unmittelbar Änderungen auf Bundes- und Landesebene herbeigeführt werden müssen.

4.2.1. Realsteuererträge

Im Haushalt 2025 werden im Bereich der Grundsteuern und der Gewerbesteuer folgende Ansätze veranschlagt:

Grundsteuer A	56.776 € (Vorjahr 56.776 €)
Grundsteuer B	3.150.000 € (Vorjahr 3.150.000 €)
Gewerbesteuer	7.100.000 € (Vorjahr 6.500.000 €)

Mit dieser unveränderten Veranschlagung bei den Grundsteuern wird der politische Beschluss umgesetzt, die Grundsteuerreform zum 01.01.2025 aufkommensneutral umzusetzen. D. h. konkret, dass die Stadt Winterberg an der Grundsteuerreform nicht partizipieren, auf der anderen Seite aber den Status quo aufrechterhalten möchte.

4.2.2. Schlüsselzuweisungen 2025

Der Ansatz in Höhe von 3.605.938 € entspricht der Arbeitskreisrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 und errechnet sich somit wie folgt:

Ausgangsmesszahl	22.060.760,58 €
./. Steuerkraftmesszahl	17.498.603,52 €
Differenz	4.562.157,06 €
hiervon werden 90% als Schlüsselzuweisung gewährt	**4.105.941,00 €**

a) Zu hoher Soziallastenansatz

Das GFG 2025 sieht eine Senkung des Soziallastenansatzes von 20,53 auf 17,86 vor. Diese Senkung ist grundsätzlich positiv zu bewerten. Jedoch wird auch im Rahmen des diesjährigen Vorberichts darauf hingewiesen, dass der Ansatz aus Sicht des ländlichen Raums deutlich zu hoch ist. Ursprünglich betrug der Ansatz bis zum Jahr 2010 3,9 Punkte und wurde in den Folgejahren entsprechend erhöht. Insoweit sind aus Sicht des ländlichen Raumes weitere signifikante Herabsetzungen des Soziallastenansatzes zwingend notwendig.

b) Einwohnerveredlung im Gemeindefinanzausgleich

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

Was heißt Einwohnerveredlung?

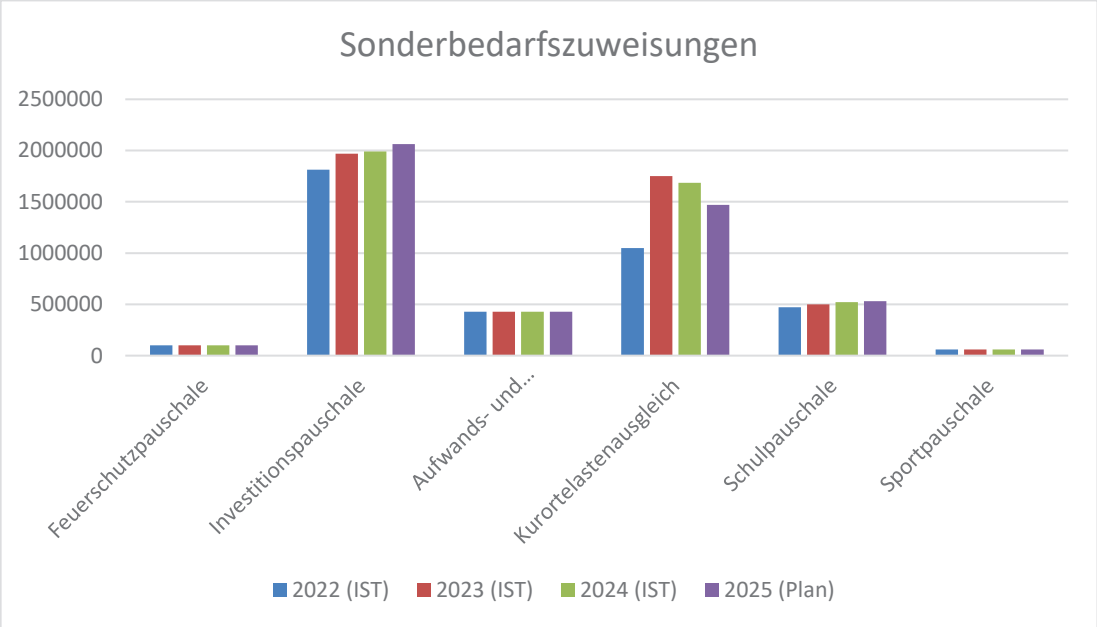
Zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen wird u. a. auch ein sog. Hauptansatz gebildet. Die Höhe des Hauptansatzes richtet sich nach der Anzahl der Einwohner. Bei Kommunen bis 21.000 Einwohnern wird jeder Einwohner mit 1,0 gezählt. Je größer die Kommune ist, desto größer wird entsprechend auch der Faktor. Bei Kommunen oberhalb von 640.500 Einwohnern wird jeder Einwohner mit 1,66 gezählt. Dies bedeutet nichts anderes, als dass jeder Einwohner in Köln mit 1,66 gezählt wird, jeder Einwohner in

Winterberg aber nur mit 1,0. Aus Sicht des Städte- und Gemeindebundes NRW und auch der kleinen Städte und Gemeinden in NRW sind diese seit Jahren andauernde unterschiedliche Gewichtung und die damit verbundene eklatante Benachteiligung nicht vertretbar. Durch diese Einwohnerveredlung ergeben sich weitere signifikante Verschlechterungen des kreisangehörigen Raumes. Diese bedürfen ebenfalls der politischen Bewertung.

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

4.2.3. Sonderbedarfszuweisungen

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



4.2.4. Kreis- und Jugendamtsumlage

Kreis- und Jugendamtsumlage sind jeweils ein v. H. -Satz von der Umlagegrundlage, die sich aus der Steuerkraftmesszahl und der Schlüsselzuweisung errechnet.

Um an dieser Stelle Dopplungen zu vermeiden, wird ebenfalls auf die Begründungen im Produkt 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft verwiesen. Dort wird detailliert die extrem ansteigende Kreis- und Jugendamtsumlage von zusammen rd. 2,1 Mio. € gegenüber dem Jahr 2024 in Folge der stetig ansteigenden Soziallasten im Kreishaushalt, die über die Umlagen an die Städte und Gemeinden im Hochsauerlandkreis weitergegeben werden, beschrieben.

4.2.5. Abschreibung und ertragswirksame Auflösung von Sonderposten

Die Abschreibungen stellen im Rahmen des Ressourcenverbrauchskonzeptes des NKF`s die Wertminderung von Vermögensgegenständen durch Abnutzung dar. Hierzu wurden sämtliche Vermögensgegenstände der Stadt Winterberg erfasst und bewertet. Unter Berücksichtigung der gemäß dem NKF-Gesetz bzw. den tatsächlichen Begebenheiten entsprechenden Nutzungsdauern ergeben sich somit jährliche Abschreibungen, die im Jahr 2025 insgesamt eine Bruttobelastung von 4.689.858 € (Zeile 14 der Ergebnisplanung) verursachen.

Sämtliche Zuwendungen und Beiträge, die die Stadt Winterberg in der Vergangenheit für abzuschreibende Wirtschaftsgüter erhalten hat, sind als sog. Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zu erfassen. Gem. § 44 Abs. 5 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der geförderten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten sind in der Positionszeile 2 des Ergebnisplanes „Zuwendungen und allgemeine Umlagen“ enthalten und betragen als Bruttowert in der Planung des Haushalts 2025 2.156.531 €, so dass sich eine Nettobelastung durch Abschreibungen bereinigt um die Sonderposten von 2.533.327 € ergibt. Es

wird darauf hingewiesen, dass mit den Abschreibungen keine Geldströme, d. h. keine Liquiditätsabflüsse verbunden sind. Die Abschreibungen werden insoweit auch nur im Ergebnisplan und eben nicht im Finanzplan veranschlagt.

4.2.6 Aktuelle Situation im Bereich Flüchtlinge und Asyl
Die Auswirkungen der Flüchtlingskrise wird die Stadt Winterberg auch weiterhin in den Jahren 2025 ff. vor große Herausforderungen stellen. Um an dieser Stelle Dopplungen zu vermeiden, wird auf die Begründungen im Produkt 050103 Hilfe für Asylbewerber verwiesen.

4.3 Entwicklung der Vermögens- und Schuldensituation der Stadt Winterberg

4.3.1. Entwicklung der Vermögenssituation der Stadt Winterberg
Im Haushaltsplanentwurf 2025 sind Auszahlungen für Investitionen in Höhe von insgesamt 19.289.305 € veranschlagt. Die einzelnen Investitionsmaßnahmen sind diesem Haushaltsplan in einer Übersicht beigefügt. Weitere Ausführungen und Begründungen erfolgen in den einzelnen Produkten.

4.3.2. Entwicklung des Eigenkapitals der Stadt Winterberg
Die Ausgleichsrücklage beläuft sich zum 01.01.2024 auf 8.122.136,94 €. Der Wert der Allgemeinen Rücklage beläuft sich zum 01.01.2024 auf 94.280.181,96 €. Sollten die Prognosen des Haushaltes 2025 und der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2026-2028 einschließlich des eingeplanten globalen Minderaufwands so eintreten, ergibt sich im dortigen Zeitraum eine Verringerung des Eigenkapitals in Höhe von rd. 11,2 Mio. €.

4.3.3. Entwicklung der Verbindlichkeiten der Stadt Winterberg

Kredite für Investitionen

Stichtag	Schuldenstand
31.12.2018 gem. Jahresabschluss 2018	33.198.984,23 €
31.12.2019 gem. Jahresabschluss 2019	33.409.714,27 €
31.12.2020 gem. Jahresabschluss 2020	33.118.864,03 €
31.12.2021 gem. Jahresabschluss 2021	32.819.321,71 €
31.12.2022 gem. Jahresabschluss 2022	29.694.341,39 €
31.12.2023 gem. Jahresabschluss 2023	27.587.720,44 €
31.12.2024 gem. Prognose 2024	25.587.720,44 €

Die tabellarische Übersicht zeigt zum einen die realisierte Entschuldung im Jahr 2023 von rd. 2,1 Mio. €. Gegenüber der Planung für das Haushaltsjahr 2024 wird verwaltungsseitig, wie bereits beschrieben, aufgrund der aktuellen Haushaltsausführung 2024 davon ausgegangen, dass eine weitere Entschuldung von rd. 2,0 Mio. € erfolgen wird, wobei die abschließende Haushaltsausführung abzuwarten bleibt.

Sollten die Annahmen der Jahre 2025-2028 jedoch so eintreten, sind neue Investitionskredite im Umfang von 23,6 Mio. € aufzunehmen, um die geplanten Investitionen umsetzen zu können. Zieht man die Mittel des Forstbetriebes in Höhe von rd. 5 Mio. € für den 1. Bauabschnitt am Gymnasium ab, verbleibt bei zusammenfassender Betrachtung im Zeitraum 2025-2028 eine planerische Nettoneuverschuldung in Höhe von rd. 18,6 Mio. €. Darüber hinaus ergibt sich von 2025-2028 ein planerischer Bedarf von Kassenkrediten in Höhe von rd. 7,76 Mio. €, wobei hier die Entwicklung, auch unter Berücksichtigung der aktuellen Liquiditätssituation, abzuwarten bleibt.

Kredite zur Liquiditätssicherung (Kassenkredite)

Stichtag	Kreditsumme
31.12.2018 gem. Jahresabschluss 2018	3.000.000,00 €
31.12.2019 gem. Jahresabschluss 2019	0,00 €
31.12.2020 gem. Jahresabschluss 2020	0,00 €
31.12.2021 gem. Jahresabschluss 2021	0,00 €
31.12.2022 gem. Jahresabschluss 2022	0,00 €

31.12.2023 gem. Jahresabschluss 2023	0,00 €
31.12.2024 gem. Prognose 2024	0,00 €

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

Schlussbilanz zum	Stadtwerke Winterberg AöR
31.12.2020	15.668.546,15 €
31.12.2021	15.883.447,08 €
31.12.2022	16.756.816,49 €
31.12.2023	16.964.131,45 €
31.12.2024 (*unter Berücksichtigung Wirtschaftsplan 2024)	20.330.131,45 € *

5. Gesamtfazit

Bei zusammenfassender Betrachtung des vorliegendes Haushaltsplanentwurfes für das Jahr 2025 sowie der mittelfristigen Finanzplanung der Jahre 2026-2028 ist erkennbar, warum die v. g. Eingabe der über 350 Bürgermeisterinnen und Bürgermeister an Herrn Ministerpräsident Hendrik Wüst erfolgt ist. Die kommunale Familie befindet sich seit vielen Jahren dauerhaft im Krisenmodus und muss ständig neue Herausforderungen bewältigen, welche sie jedoch nicht zu verursachen hat. Insbesondere zu nennen ist hier:

- Auswirkungen der Inflation
- Auswirkungen der Bundes- und Landesgesetzgebungen
- Immer sich mehr zuspitzende Flüchtlingskrise
- Gestiegene Energiekosten als Folge des Kriegs gegen die Ukraine
- Anstieg der Baukosten
- Stetig ansteigende Soziale Leistungen
- Umsetzung von G 8 auf G 9 am Gymnasium
- Umsetzung des OGS-Rechtsanspruchs ab 2026

Diese und noch mehr Ursachen führen zu einer immer mehr dramatischen Entwicklung der Kommunalfinanzen. Die Kommunen erhalten schlicht und ergreifend eine unzureichende Finanzausstattung, um die vielfältigen und immer neuen Aufgaben bewältigen und umsetzen zu können. Dies beinhaltet auch die strikte Einhaltung des Konnexitätsprinzips (d. h. „wer die Musik bestellt, muss sie auch bezahlen“). So hatben das Wachstumschancengesetz, das Inflationsausgleichsgesetz etc. des Bundes nach Mitteilung des Städte- und Gemeindebundes NRW erhebliche Auswirkungen auf die Kommunalfinanzen, konkret gemeindliche Steuermindereinnahmen in Milliardenhöhe.

Daher müssen Bund & Land nachhaltig mit echter zusätzlicher Liquidität nachsteuern. Bürgermeistern und Kämmerern fehlt jedwede Phantasie, wie sich die kommunale Familie ohne zusätzliche Finanzmittel „über Wasser halten kann“. Das angepasste Haushaltsrecht (zusätzlich zum erhöhten globalen Minderaufwand von 2 % sind auch Verlustvorträge in zukünftige Jahre möglich) verschafft den Kommunen lediglich ein bisschen Zeit, um die Haushaltssicherung vermeiden zu können. Es bringt kein zusätzliches Geld, was jedoch so dringend benötigt wird.

Es bleibt jedoch zu hoffen, dass die gute Entwicklung der Gewerbesteuer aus den Jahren 2022 & 2023 sowie insbesondere aus dem laufenden Jahr 2024 weiterhin anhält. Für das Jahr 2025 wurden im vorliegenden Entwurf Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von 7,1 Mio. € (Vorjahr 6,5 Mio. €) veranschlagt.

In den Jahren 2025-2028 entstehen Defizite von insgesamt rd. 6,9 Mio. € - bitte Zahl von oben unter Berücksichtigung globaler Minderaufwand und eine planerische Neuverschuldung (Kassenkredite und Investitionskredite) von insgesamt rd. 26,0 Mio. €. Der vorstehende Haushaltsentwurf zeigt insoweit erneut, wie abhängig der Haushalt einer Kommune von der wirtschaftlichen Entwicklung ist.

Inhaltlich zeigt der vorliegende Haushaltsplanentwurf 2025 sowie die mittelfristige Finanzplanung 2026-2028 trotz der v. g. Auswirkungen der Krisen zahlreiche nachhaltige Akzente der finanzpolitischen Ausrichtung der Stadt Winterberg auf. In den Jahren 2025-2028 weisen allein die investiven Finanzpläne Investitionen in Höhe von rd. 48 Mio. € aus. Die dortigen Investitionen in die Schulinfrastruktur, die Digitalisierung der Schulen, die Infrastruktur der Feuerwehr, in die Verbesserung der Gemeindestraßen sowie in die Breitbandversorgung etc. tragen zur nachhaltigen Fortentwicklung der Stadt Winterberg bei. Durch diese Investitionen werden neue Werte geschaffen. Darüber hinaus trägt die Stadt Winterberg durch diese Investitionen als öffentlicher Auftraggeber zur Förderung der konjunkturellen Entwicklung bei.

Schlussbilanz der Stadt Winterberg

zum 31.12.2023

Aktiva

	€	€	€	€
		31.12.2022		31.12.2023
0. Aufwendungen für die Erhaltung der gemeinschaftlichen Leistungsfähigkeit		**3.826.510,77**		***3.826.510,77***
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände		**3.222.575,00**		**3.060.401,00**
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.780.442,90		4.883.367,94	
1.2.1.2 Ackerland	19.041,00		19.041,00	
1.2.1.3 Wald, Forsten	43.623,00		43.623,00	
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.537.421,06	**6.380.527,96**	1.537.621,06	**6.483.653,00**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	358.635,00		344.323,00	
1.2.2.2 Schulen	20.141.678,40		19.654.757,40	
1.2.2.3 Wohnbauten	471.667,00		777.191,00	
1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	27.449.662,97	**48.421.643,37**	28.977.207,97	**49.753.479,37**
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	8.989.854,27		9.172.997,32	
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	5.455.135,19		5.326.881,19	
1.2.3.3 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	158.034,75		198.771,75	
1.2.3.4 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	27.969.521,53		27.455.922,87	
1.2.3.5 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.295.070,00	**43.867.615,74**	1.247.874,00	**43.402.447,13**
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden		**2.585,00**		**1.880,00**
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler		**89.903,00**		**87.949,00**
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge		**3.686.508,29**		**4.602.835,29**
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung		**2.641.568,25**		**2.727.197,25**
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau		**4.806.393,71**		**3.265.275,22**
1.3 Finanzanlagen				
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	35.965.112,90		35.965.112,90	
1.3.2 Beteiligungen	566.541,45		566.541,45	
1.3.3 Sondervermögen	38.169.965,03		38.169.965,03	
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	122.986,50		122.986,50	
1.3.5 Ausleihungen				
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	8.060.436,25	**82.885.042,13**	7.972.016,25	**82.796.622,13**
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren	66.564,99		64.315,67	
2.1.2 Zum Verkauf bestimmte Grundstücke	484.004,30	**550.569,29**	484.004,30	**548.319,97**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	66.984,07		481.690,53	
2.2.1.2 Beiträge	150.902,04		377.447,13	
2.2.1.3 Steuern	1.105.796,02		3.102.291,59	
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.234.366,78		1.748.940,26	
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	488.242,06	**3.046.290,97**	807.834,57	**6.518.204,08**
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	447.998,39		513.918,47	
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	120.607,00		145.493,54	
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	764.938,34		110.773,43	
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	-4.400,03		0,00	
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	443.907,05	**1.773.050,75**	3.582.224,87	**4.352.410,31**
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		**2.098.567,34**		**2.232.798,97**
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens		**0,00**		**0,00**
2.4 Liquide Mittel		**3.977.039,10**		**2.610.685,14**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung		**124.939,69**		**110.640,34**
Bilanzsumme		**211.401.330,36**		**216.381.308,97**

Passiva

	€	€	€	€
		31.12.2022		31.12.2023
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage	94.233.150,47		94.280.181,96	
1.2 Ausgleichsrücklage	1.467.610,37		3.743.930,71	
1.3 Jahresüberschuss / -fehlbetrag	2.276.320,34	**97.977.081,18**	4.378.206,23	**102.402.318,90**
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen	38.148.203,97		40.489.775,31	
2.2 für Beiträge	11.079.618,39		10.444.450,92	
2.3 für den Gebührenausgleich	8.057,72	**49.235.880,08**	79.056,49	**51.013.282,72**
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen	15.347.582,00		15.537.508,00	
3.2 Instandhaltungsrückstellungen	494.171,02		409.350,58	
3.3 Sonstige Rückstellungen	1.812.050,64	**17.653.803,66**	1.998.043,78	**17.944.902,36**
4. Verbindlichkeiten				
4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.1.1 von Kreditinstituten	29.694.341,39		27.587.720,44	
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00		0,00	
4.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	2.336.577,11		1.584.115,15	
4.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	28.261,00		0,00	
4.5 Sonstige Verbindlichkeiten	12.913.191,89		14.287.046,92	
4.6 Erhaltene Anzahlungen	570.765,67	**45.543.137,06**	142.000,00	**43.600.882,51**
5. Passive Rechnungsabgrenzung		**991.428,38**		**1.419.922,48**
Bilanzsumme		**211.401.330,36**		**216.381.308,97**

ERGEBNISRECHNUNG Jahr 2023

Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	20.778.453,70	19.015.576,00	20.908.451,91	1.892.875,91
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.987.599,61	9.104.431,00	8.699.981,55	-404.449,45
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	4.820.892,54	4.919.100,00	5.347.224,09	428.124,09
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	829.880,47	853.558,00	897.327,45	43.769,45
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.844.687,94	1.618.200,00	3.153.867,47	1.535.667,47
7 Sonstige ordentliche Erträge	933.056,63	742.900,00	796.763,05	53.863,05
8 Aktivierte Eigenleistungen	22.444,99	166.800,00	11.887,79	-154.912,21
9 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Ordentliche Erträge	**41.217.015,88**	**36.420.565,00**	**39.815.503,31**	**3.394.938,31**
11 Personalaufwendungen	-6.577.387,53	-6.425.457,00	-6.923.124,06	-497.667,06
12 Versorgungsaufwendungen	-495.032,21	-616.829,00	-332.618,59	284.210,41
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.755.918,43	-8.183.430,00	-7.449.979,28	733.450,72
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.229.001,49	-4.184.073,00	-4.444.079,99	-260.006,99
15 Transferaufwendungen	-12.475.786,60	-13.382.920,00	-13.608.314,08	-225.394,08
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.277.194,32	-6.248.714,00	-6.663.671,27	-414.957,27
17 Ordentliche Aufwendungen	**-38.810.320,58**	**-39.041.423,00**	**-39.421.787,27**	**-380.364,27**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**2.406.695,30**	**-2.620.858,00**	**393.716,04**	**3.014.574,04**
19 Finanzerträge	412.898,15	912.891,00	4.516.063,96	3.603.172,96
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-543.273,11	-614.071,00	-531.573,77	82.497,23
21 FINANZERGEBNIS	**-130.374,96**	**298.820,00**	**3.984.490,19**	**3.685.670,19**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**2.276.320,34**	**-2.322.038,00**	**4.378.206,23**	**6.700.244,23**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	1.064.750,00	0,00	-1.064.750,00
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**1.064.750,00**	**0,00**	**-1.064.750,00**
26 JAHRESERGEBNIS	**2.276.320,34**	**-1.257.288,00**	**4.378.206,23**	**5.635.494,23**
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00
28 JAHRESERG. n. Abzug glob. Minderaufw.	**2.276.320,34**	**-1.257.288,00**	**4.378.206,23**	**5.635.494,23**
NACHRICHTLICH: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage				
27 Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	35.161,55	0,00	170.504,37	170.504,37
28 Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-30.150,09	0,00	-123.472,88	-123.472,88
30 Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	-4.036.421,10	0,00	0,00	0,00
31 VERRECHNUNGSSALDO	**-4.031.409,64**	**0,00**	**47.031,49**	**47.031,49**

FINANZRECHNUNG Jahr 2023

Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschrie-bener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich: Ansatz / Ist
	2022	2023	2023	2023
1	2	3	4	5
1 Steuern und ähnliche Abgaben	20.386.326,48	19.015.576,00	18.852.207,81	-163.368,19
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.987.979,23	7.167.438,00	6.769.251,66	-398.186,34
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	4.382.996,71	4.959.100,00	5.463.963,78	504.863,78
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	862.179,80	808.558,00	900.640,40	92.082,40
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.194.525,86	1.618.200,00	2.891.235,84	1.273.035,84
7 Sonstige Einzahlungen	1.277.383,88	1.131.550,00	1.295.724,17	164.174,17
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.143.224,25	1.337.541,00	2.137.501,53	799.960,53
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**40.234.616,21**	**36.037.963,00**	**38.310.525,19**	**2.272.562,19**
10 Personalauszahlungen	-6.060.981,58	-6.374.457,00	-6.557.902,46	-183.445,46
11 Versorgungsauszahlungen	-671.088,14	-565.829,00	-615.341,50	-49.512,50
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.530.431,16	-8.223.792,00	-7.117.201,36	1.106.590,64
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-739.105,58	-614.071,00	-1.257.677,86	-643.606,86
14 Transferauszahlungen	-12.377.038,54	-13.382.920,00	-13.183.582,11	199.337,89
15 Sonstige Auszahlungen	-6.948.154,57	-7.968.414,00	-8.088.489,97	-120.075,97
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-34.326.799,57**	**-37.129.483,00**	**-36.820.195,26**	**309.287,74**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**5.907.816,64**	**-1.091.520,00**	**1.490.329,93**	**2.581.849,93**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	2.998.246,21	5.223.620,00	3.116.477,68	-2.107.142,32
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	35.161,55	287.500,00	170.504,37	-116.995,63
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	39.282,25	519.100,00	82.717,79	-436.382,21
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0,00	88.420,00	88.420,00
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**3.161.110,01**	**6.030.220,00**	**3.458.119,84**	**-2.572.100,16**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-384.679,40	-305.000,00	-1.131.366,38	-826.366,38
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.941.061,19	-8.084.900,00	-1.807.658,83	6.277.241,17
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-968.725,09	-1.625.400,00	-1.934.412,46	-309.012,46
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-3.294.465,68**	**-10.015.300,00**	**-4.873.437,67**	**5.141.862,33**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-133.355,67**	**-3.985.080,00**	**-1.415.317,83**	**2.569.762,17**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**5.774.460,97**	**-5.076.600,00**	**75.012,10**	**5.151.612,10**
33 Aufnahme u. Rückflüsse v. Darlehen	0,00	6.710.080,00	0,00	-6.710.080,00
34 Aufn. v. Krediten z. Liquiditätssich.	600.000,00	1.091.520,00	0,00	-1.091.520,00
35 Tilgung u. Gewährung v. Darlehen	-3.067.580,32	-2.725.000,00	-2.018.013,37	706.986,63
36 Tilg. v. Krediten. z. Liquiditätsich.	-600.000,00	0,00	0,00	0,00
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-3.067.580,32**	**5.076.600,00**	**-2.018.013,37**	**-7.094.613,37**
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**2.706.880,65**	**0,00**	**-1.943.001,27**	**-1.943.001,27**
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	981.386,85	0,00	3.977.039,10	3.977.039,10
40 Bestand an fremden Finanzmitteln	288.771,60	0,00	576.647,31	576.647,31
41 LIQUIDE MITTEL	**3.977.039,10**	**0,00**	**2.610.685,14**	**2.610.685,14**

Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets

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

1. Als Budget werden im Sinne des § 21 KomHVO NRW jeweils die einzelnen Teilergebnis- und Teilfinanzpläne der 66 Produkte gebildet.

2. In den gebildeten Budgets ist jeweils die Summe der Erträge und Aufwendungen bzw. der Einzahlungen und Auszahlungen für die Haushaltsführung verbindlich. Innerhalb eines Budgets können Mehrerträge/Mehreinzahlungen die Ermächtigungen zu Mehraufwendungen/Mehrauszahlungen erhöhen. Gleichwohl können Mindererträge/Mindereinzahlungen bestimmte Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen vermindern.

3. Ausdrücklich ausgenommen aus der Regelung unter Ziffer 1+2 sind die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Abschreibungen, Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen sowie die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten. Die Personal- und Versorgungsaufwendungen bzw. -auszahlungen in den einzelnen Produkten werden zu einem eigenständigen Budget zusammengezogen.

4. Nach Rücksprache mit der Finanzabteilung können im Einzelfall bei Bedarf auch Budgets auf Produktgruppenebene gebildet werden.

5. Die Budgetverantwortlichen haben umgehend über ungeplante Entwicklungen ihrer Budgets zur berichten.

6. Die Budgetverantwortlichen haben quartalsweise über Entwicklungen ihrer Budgets zur berichten.

7. Die Finanzabteilung ist unverzüglich zu unterrichten, wenn die Entwicklung des Budgets absehbar zu einer über- oder außerplanmäßigen Überschreitung im Sinne des § 83 GO NRW führt.

Übersicht
über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen 1000 EUR				
	2025	2026	2027	2028	2029 und Folgejahre
1	2	3	4	5	6
2025		10.974,5	3.640,0	660,0	
Summe		10.974,5	3.640,0	660,0	

Verpflichtungsermächtigung im Haushalt 2025 zugunsten:

I01040201 (Investition Fahrzeug Bauhof) = 300.000 (2026), 80.000 (2027) und 300.000 (2028)
I01080118 (Umbau/Erweiterung Gymnasium) = 5.000.000 € (2026) und 2.000.000 € (2027)
I01080120 (Investition Neubau Feuerwehrhaus Neuastenberg) = 800.000 € (2026)
I01080121 (Investition Neubau Feuerwehrhaus Langewiese) = 200.000 € (2026)
I01080122 (Investition Schulen/OGS) = 350.000 € (2026), 350.000 € (2027)
I02070121 (Investition ELW 1, Winterberg) = 162.000 € (2026)
I02070122 (Investition TSF-W Altastenberg) = 260.000 € (2026)
I02070123 (Investition KdoW, Siedlinghausen) = 80.000 € (2026)
I02070124 (Investition Gw Gelände) = 80.000 € (2026)
I02070125 (Investition HLF 10, Züschen = 200.000 € (2027) und 350.000 € (2028)
I02070199 (Investition Löschwassermengenplan = 10.000 € (2026), 10.000 € (2027) und 10.000 € (2028)
I12010124 (Ausbau Buchenweg, Winterberg) = 100.000 € (2026)
I12010161 (Erschließung Erlenweg, Winterberg) = 50.000 € (2026)
I12010166 (Ausbau Auf dem Deich, Grönebach) = 2.000.000 € (2026)
I12010169 (Ausbau Vom-Stein-Straße, Siedlinghausen) = 50.000 € (2026)
I12010176 (Erweiterung Baugebiet Dumel, Winterberg) = 100.000 € (2026) und 1.000.000 € (2027)
I12010181 (Ausbau Franziskusstraße, Winterberg) = 450.000 € (2026)
I12010182 (Ausbau Fichtenweg, Winterberg) = 400.000 € (2026)
I12010186 (Erweiterung Baugebiet In den Riegeln, Altastenberg) = 400.000 € (2026)
I12010189 (Ausbau Finkenweg, Züschen) = 182.500 € (2026)

Übersicht Investitionen 2025 sowie Investitionsprogramm 2026-2028
(Brutto-Veranschlagung, d. h. ohne Abzug Fördermittel, Beiträgen etc.)
-keine Pflichtanlage

Abrechnungsobjekt	Maßnahme	2025	2026	2027	2028
I01040201	Investition Fahrzeug Bauhof	80.000,00 €	300.000,00 €	80.000,00 €	300.000,00 €
I01040299	Investitionen unterhalb der We	14.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
I01060199	Investitionen unterhalb der We	65.000,00 €	59.000,00 €	61.000,00 €	55.000,00 €
I01060399	Investitionen unterhalb der We	82.000,00 €	335.000,00 €	229.000,00 €	280.000,00 €
I01080106	Schulfachräume	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	90.000,00 €
I01080116	Bau Lagerhalle Bauhof	400.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I01080111	Umbau/ Erweiterung Sekundarschule	650.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I01080118	Umbau /Erweiterung Gymnasium	3.500.000,00 €	5.000.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €
I01080119	Neubau Feuerwehrhaus Züschen	850.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I01080120	Neubau Feuerwehrhaus Neuastenberg	200.000,00 €	800.000,00 €		0,00 €
I01080121	Neubau Feuerwehrhaus Langewiese	65.000,00 €	200.000,00 €	800.000,00 €	0,00 €
I01080122	Investition Schulen/OGS	770.000,00 €	350.000,00 €	350.000,00 €	0,00 €
I01080199	Investitionen unterhalb der We	58.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I01080201	Investitionen Grundstücke	80.000,00 €	300.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
I02010199	Investitionen unterhalb der We	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
I02030199	Investitionen unterhalb der We	0,00 €	12.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I02070120	Investition HLF 10 Siedlinghausen	295.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I02070121	Investition ELW 1 Winterberg	122.000,00 €	162.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I02070122	Investition TSF-W Altastenberg	140.000,00 €	260.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I02070123	Investition KdoW Siedlinghausen	80.000,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I02070124	Investition GW Gelände	75.000,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I02070125	Investition HLF 10 Züschen	0,00 €	0,00 €	200.000,00 €	350.000,00 €
I02070126	Investition KdoW Niedersfeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €
I02070199	Investitionen unterhalb der We	32.000,00 €	32.000,00 €	32.000,00 €	30.000,00 €
I02070299	Investitionen unterhalb der We	65.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
I03010199	Investitionen unterhalb der We	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
I03010399	Investitionen unterhalb der We	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €	13.100,00 €
I03010599	Investitionen unterhalb der We	11.400,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €	11.400,00 €
I04010199	Investition unterhalb der WE	30.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I06020199	Investitionen unterhalb der We	45.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
I07010102	Anschaffung Kassenanlage Schwimmbad	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I07010199	Investitionen unterhalb der We	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
I08010103	Modernisierung Schanzenpark	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
I09010105	INV Leader/Stadts./Dorfern.	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €	70.000,00 €
I09010110	Verbesserung der Breitbandversorgung in Winterberg	1.345.000,00 €	1.200.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I09010114	Begegnungsraum Züschen	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I09010123	Immobilien- u Flächennutzung Modul B Schrottimmobilien	98.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I09010124	Maßnahmen Ideenspeicher IKEK/ISEK	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
I09010127	Innenstadtförderung - Innenstadtqualität	50.000,00 €	13.500,00 €	0,00 €	0,00 €
I09010128	Leader Projekt "Helletal" Winterberg	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I11010199	Investitionen unterhalb der We	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
I12010102	Endausbau "Am Bergsee" Sh	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010124	Ausbau Buchenweg	2.100.000,00 €	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010161	Erschließung "Erlenweg", W	450.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010166	Ausbau "Auf dem Deich", Gb	200.000,00 €	2.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010168	Neubau Stützmauern	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
I12010169	Ausbau "Von-Stein-Straße", Sh	800.000,00 €	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010170	Ausbau Mittelstraße, Zü	1.000.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010171	Ausbau "Kiefernweg", W	0,00 €	80.000,00 €	600.000,00 €	0,00 €
I12010173	behindertenger. Ausbau Bushaltestellen	300.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010176	Erweiterung Baugebiet "Dumel"	50.000,00 €	100.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €
I12010180	Ruhrtalradweg und andere Radwege	1.800.000,00 €	1.600.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
I12010181	Ausbau "Franziskusstraße", Wi	50.000,00 €	450.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010182	Ausbau "Fichtenweg", Wi	50.000,00 €	400.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010185	Erweiterung Baugebiet "An der Ebenau", Züschen	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	250.000,00 €
I12010186	Erweiterung Baugebiet "In den Riegeln", Altastenberg	30.000,00 €	400.000,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010187	Neubau/Abbruch Brücken	50.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €	250.000,00 €
I12010189	Ausbau "Finkenweg", Züschen	0,00 €	182.500,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010190	Erweiterung Baugebiet "Vom-Stein-Straße", Siedlinghausen	0,00 €	30.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €
I12010191	Ausbau "Birkenweg", Winterberg	0,00 €	0,00 €	45.000,00 €	670.000,00 €
I12010192	Kostenbeteiligung Stadt Hangabsicherung an der B236	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010193	Ausbau "Bachstraße" Siedlinghausen	0,00 €	100.000,00 €	800.000,00 €	0,00 €
I12010194	Neubau Fußweg Rathaus	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010195	Erneuerung Gehweganlage Wernsdorfer Straße	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I12010196	Erneuerung Gehwege Auf der Kamer	0,00 €	20.000,00 €	200.000,00 €	0,00 €
I12010199	Investitionen unterhalb der We	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €	30.000,00 €
I12010202	Ausführung Wegenetzkonzept	715.000,00 €	715.000,00 €	715.000,00 €	715.000,00 €
I12020199	Investitionen unterhalb der We	5.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I12040299	Investitionen unterhalb der We	52.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
I13010102	Investition Renaturierung Wass	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
I13010103	Investition Renaturierung "Ruhr"	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €
I13010199	Investition Renaturierung Wass	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €	65.000,00 €
I13010201	Investition Fahrzeug Grünflächen	180.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I13010211	Investition Weg hinter Musikmuschel	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I13010299	Investitionen unterhalb der We	32.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
I13020199	Investitionen unterhalb der We	160.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €	40.000,00 €
I16010101	WBW Wohnungsbaugenossenschaft Winterberg mbH & co. KG	407.305,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I16010102	SWE GmbH und SWE GmbH & Co. KG	263.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
I16010103	Erneuerbare Energien Hochsauerlandkreis GmbH (EEH)	135.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
		19.289.305,00 €	16.564.000,00 €	8.625.000,00 €	3.733.000,00 €

Verbindlichkeitenspiegel gemäß NKF/Nordrhein-Westfalen

Art der Verbindlichkeiten	Stand am Ende des Vorvorjahres 31.12.2023	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 01.01.2025	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres 31.12.2025
	EUR	EUR	EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	**27.587.720,44 €**	**25.587.720,44 €****	**33.035.685,44 €****
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.4.1 vom Bund			
2.4.2 vom Land			
2.4.3 von Gemeinden (GV)			
2.4.4 von Zweckverbänden			
2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich/ZVK			
2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen			
2.5 vom privaten Kreditmarkt	**27.587.720,44 €**	**25.587.720,44 €**	**33.035.685,44 €**
2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	**27.587.720,44 €**	**25.587.720,44 €**	**33.035.685,44 €**
2.5.2 von übrigen Kreditgebern			
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	**0,00 €**	**0,00 €**	**2.455.831,00 €**
3.1 vom öffentlichen Bereich			
3.2 vom privaten Kreditmarkt	0,00 €	0,00 €	2.455.831,00 €
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**1.584.115,15 €**	**1.584.115,15 €**	**1.584.115,15 €**
6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
7. Sonstige Verbindlichkeiten	**14.287.046,92 €**	**14.287.046,92 €**	**14.287.046,92 €**
8. Erhaltene Anzahlungen	**142.000,00 €**	**142.000,00 €**	**142.000,00 €**
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**43.600.882,51 €**	**41.600.882,51 €**	**49.048.847,51 €**
Nachrichtlich anzugeben: Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten z.B. Bürgschaften u. a. *)	36.201,38 €	36.201,38 €	36.201,38 €

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

Eigenkapitalspiegel

	Ergebnis 2023 gem. Jahresabschluss	**Ansatz 2024** gem. HH 2024	**Planung 2025** gem. HH-Entwurf 2025	**Planung 2026** gem. HH-Entwurf 2025	**Planung 2027** gem. HH-Entwurf 2025	**Planung 2028** gem. HH-Entwurf 2025
Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwendung)	4.378.203,23 €	- 2.769.322,00 €	- 3.545.674,00 €	- 4.132.099,00 €	- 2.216.801,00 €	- 1.323.534,00 €
1. Abdeckung durch Ausgleichsrücklage						
Bestand zum 31.12 des Vorjahres	1.467.610,37 €	3.743.930,71 €	8.122.136,94 €	5.352.814,94 €	1.807.140,94 €	- €
Verrechnung des Vorjahresergebnisses	2.276.320,34 €	4.378.206,23 €	- 2.769.322,00 €	- 3.545.674,00 €	- 1.807.140,94 €	- €
Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	3.743.930,71 €	8.122.136,94 €	5.352.814,94 €	1.807.140,94 €	- €	- €
2. Abdeckung durch allg. Rücklage						
Bestand zum 31.12. des Vorjahres	94.233.150,47 €	94.280.181,96 €	94.280.181,96 €	94.280.181,96 €	94.280.181,96 €	91.955.223,90 €
Verrechung des Vorjahresergebnisses		- €			- 2.324.958,06 €	- 2.216.801,00 €
Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr	47.031,49 €					
Verrechnungen mit der allg. Rücklage nach § 96 Abs. 1 GO NRW im Haushaltsjahr						
Veränderung der Sonderrücklage	- €	- €	- €	- €	- €	- €
Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres	94.280.181,96 €	94.280.181,96 €	94.280.181,96 €	94.280.181,96 €	91.955.223,90 €	89.738.422,90 €

WINTERBERG©

Gesamtergebnisplan

ERGEBNISPLAN Jahr 2025

Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	20.908.451,91	21.050.626	22.389.702	23.224.976	24.014.876	24.752.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.699.981,55	8.788.624	9.181.806	9.064.909	9.304.658	9.509.158
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	5.347.224,09	5.696.812	5.924.500	5.944.500	5.945.500	5.945.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	897.327,45	708.200	670.200	630.200	1.330.200	2.030.200
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.153.867,47	1.954.400	2.233.220	2.201.220	2.216.220	2.201.220
7 Sonstige ordentliche Erträge	796.763,05	767.400	757.400	757.400	757.400	757.400
8 Aktivierte Eigenleistungen	11.887,79	207.300	207.300	212.900	218.600	224.400
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**39.815.503,31**	**39.173.362**	**41.364.128**	**42.036.105**	**43.787.454**	**45.420.154**
11 Personalaufwendungen	-6.923.124,06	-7.116.827	-8.011.768	-8.248.462	-8.482.772	-8.733.880
12 Versorgungsaufwendungen	-332.618,59	-604.675	-702.748	-702.748	-702.748	-702.748
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-7.449.979,28	-8.676.550	-9.117.900	-9.894.200	-9.000.300	-8.917.300
14 Bilanzielle Abschreibungen	-4.444.079,99	-4.393.380	-4.689.858	-4.188.270	-4.113.385	-4.113.385
15 Transferaufwendungen	-13.608.314,08	-14.570.910	-16.880.150	-17.517.650	-18.119.150	-18.677.450
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.663.671,27	-6.772.542	-6.811.762	-6.588.062	-6.329.762	-6.277.062
17 Ordentliche Aufwendungen	**-39.421.787,27**	**-42.134.884**	**-46.214.186**	**-47.139.392**	**-46.748.117**	**-47.421.825**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**393.716,04**	**-2.961.522**	**-4.850.058**	**-5.103.287**	**-2.960.663**	**-2.001.671**
19 Finanzerträge	4.516.063,96	912.900	1.062.900	1.062.900	1.062.900	1.062.900
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-531.573,77	-720.700	-682.800	-1.034.500	-1.254.000	-1.333.200
21 FINANZERGEBNIS	**3.984.490,19**	**192.200**	**380.100**	**28.400**	**-191.100**	**-270.300**
22 ERGEBNIS LAUFENDE VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**4.378.206,23**	**-2.769.322**	**-4.469.958**	**-5.074.887**	**-3.151.763**	**-2.271.971**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS	**4.378.206,23**	**-2.769.322**	**-4.469.958**	**-5.074.887**	**-3.151.763**	**-2.271.971**
27 Globaler Minderaufwand	0,00	0	924.284	942.788	934.962	948.437
28 JAHRESERG. n. Abzug glob. Minderaufw.	**4.378.206,23**	**-2.769.322**	**-3.545.674**	**-4.132.099**	**-2.216.801**	**-1.323.534**

Gesamtfinanzplan

FINANZPLAN Jahr 2025

Kommune Gesamt: 480

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.852.207,81	21.050.626	22.389.702	23.224.976	24.014.876	24.752.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.769.251,66	6.788.438	7.025.275	7.135.534	7.392.534	7.597.034
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	5.463.963,78	5.736.812	5.964.500	5.984.500	5.985.500	5.985.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	900.640,40	708.200	670.200	630.200	1.330.200	2.030.200
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.891.235,84	1.954.400	2.233.220	2.201.220	2.216.220	2.201.220
7 Sonstige Einzahlungen	1.295.724,17	1.073.200	1.065.800	1.065.800	1.065.800	1.065.800
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	2.137.501,53	1.332.100	1.617.000	1.641.900	1.470.300	1.470.300
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**38.310.525,19**	**38.643.776**	**40.965.697**	**41.884.130**	**43.475.430**	**45.102.330**
10 Personalauszahlungen	-6.557.902,46	-7.065.827	-7.960.768	-8.197.462	-8.431.772	-8.682.880
11 Versorgungsauszahlungen	-615.341,50	-553.675	-651.748	-651.748	-651.748	-651.748
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-7.117.201,36	-8.803.200	-9.167.900	-9.894.200	-9.000.300	-9.002.300
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-1.257.677,86	-720.700	-682.800	-1.034.500	-1.254.000	-1.333.200
14 Transferauszahlungen	-13.183.582,11	-14.699.731	-16.880.150	-17.517.650	-18.119.150	-18.677.450
15 Sonstige Auszahlungen	-8.088.489,97	-7.934.962	-8.078.162	-7.828.862	-7.430.062	-7.410.162
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-36.820.195,26**	**-39.778.095**	**-43.421.528**	**-45.124.422**	**-44.887.032**	**-45.757.740**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**1.490.329,93**	**-1.134.319**	**-2.455.831**	**-3.240.292**	**-1.411.602**	**-655.410**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	3.116.477,68	5.683.531	6.581.340	9.827.440	3.160.240	2.616.240
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	170.504,37	312.500	195.000	191.000	270.000	300.000
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	82.717,79	497.500	65.000	25.000	640.000	772.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**3.458.119,84**	**6.493.531**	**6.841.340**	**10.043.440**	**4.070.240**	**3.688.240**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-1.131.366,38	-505.000	-85.000	-305.000	-85.000	-85.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-1.807.658,83	-9.628.600	-16.666.000	-14.700.000	-7.622.500	-2.227.500
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.934.412,46	-2.359.931	-1.733.000	-1.559.000	-917.500	-1.420.500
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	-805.305	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-4.873.437,67**	**-12.493.531**	**-19.289.305**	**-16.564.000**	**-8.625.000**	**-3.733.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-1.415.317,83**	**-6.000.000**	**-12.447.965**	**-6.520.560**	**-4.554.760**	**-44.760**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**75.012,10**	**-7.134.319**	**-14.903.796**	**-9.760.852**	**-5.966.362**	**-700.170**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	13.475.379	9.373.036	8.746.478	6.927.692	2.612.951
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.134.319	2.455.831	3.240.292	1.411.602	655.410
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-2.018.013,37	-7.475.379	-1.925.071	-2.225.918	-2.372.932	-2.568.191
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-2.018.013,37**	**7.134.319**	**9.903.796**	**9.760.852**	**5.966.362**	**700.170**
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-1.943.001,27**	**0**	**-5.000.000**	**0**	**0**	**0**
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.553.686,41	0	0	0	0	0
40 LIQUIDE MITTEL	**2.610.685,14**	**0**	**-5.000.000**	**0**	**0**	**0**

Produkthaushalt nach Produktbereichen

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	828.492,13	805.921	846.192	792.761	787.742	787.742
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	30.322,35	20.500	11.000	11.000	11.000	11.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	333.009,67	247.000	247.000	247.000	947.000	1.647.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	240.061,93	181.300	247.800	235.800	235.800	235.800
7 Sonstige ordentliche Erträge	250.124,11	101.900	101.900	101.900	101.900	101.900
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	134.900	134.900	139.000	143.200	147.500
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.682.010,19**	**1.491.521**	**1.588.792**	**1.527.461**	**2.226.642**	**2.930.942**
11 Personalaufwendungen	-3.451.745,73	-3.505.487	-3.881.295	-3.994.075	-4.100.755	-4.220.408
12 Versorgungsaufwendungen	-332.618,59	-407.613	-544.488	-544.488	-544.488	-544.488
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.427.263,22	-3.381.900	-3.440.750	-3.436.550	-3.442.650	-3.442.650
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.777.045,10	-1.758.473	-1.874.011	-1.785.575	-1.751.600	-1.751.600
15 Transferaufwendungen	-53.054,57	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.127.759,81	-1.945.280	-1.996.500	-1.934.000	-1.961.700	-1.926.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-10.169.487,02**	**-11.057.083**	**-11.795.374**	**-11.753.018**	**-11.859.523**	**-11.943.476**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-8.487.476,83**	**-9.565.562**	**-10.206.582**	**-10.225.557**	**-9.632.881**	**-9.012.534**
19 Finanzerträge	445.592,45	412.900	562.900	562.900	562.900	562.900
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-502.901,70	-710.700	-672.800	-1.024.500	-1.244.000	-1.323.200
21 FINANZERGEBNIS	**-57.309,25**	**-297.800**	**-109.900**	**-461.600**	**-681.100**	**-760.300**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-8.544.786,08**	**-9.863.362**	**-10.316.482**	**-10.687.157**	**-10.313.981**	**-9.772.834**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-8.544.786,08**	**-9.863.362**	**-10.316.482**	**-10.687.157**	**-10.313.981**	**-9.772.834**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	224.935,35	345.844	273.230	285.993	287.821	286.361
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
29 TEILERGEBNIS	**-8.319.850,73**	**-9.517.518**	**-10.050.752**	**-10.408.664**	**-10.033.660**	**-9.493.973**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-8.319.850,73**	**-9.517.518**	**-10.050.752**	**-10.408.664**	**-10.033.660**	**-9.493.973**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.820,82	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	29.252,69	20.500	11.000	11.000	11.000	11.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	330.469,20	247.000	247.000	247.000	947.000	1.647.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	212.215,58	181.300	247.800	235.800	235.800	235.800
7 Sonstige Einzahlungen	154.828,19	102.900	102.900	102.900	102.900	102.900
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.585.451,53	754.400	984.100	866.400	866.400	866.400
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**2.391.038,01**	**1.306.100**	**1.592.800**	**1.463.100**	**2.163.100**	**2.863.100**
10 Personalauszahlungen	-3.115.909,02	-3.454.487	-3.830.295	-3.943.075	-4.049.755	-4.169.408
11 Versorgungsauszahlungen	-615.341,50	-356.613	-493.488	-493.488	-493.488	-493.488
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.360.244,83	-3.417.550	-3.440.750	-3.436.550	-3.442.650	-3.442.650
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-1.255.533,22	-710.700	-672.800	-1.024.500	-1.244.000	-1.323.200
14 Transferauszahlungen	-53.054,57	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330	-58.330
15 Sonstige Auszahlungen	-2.194.654,72	-2.259.780	-2.340.900	-2.307.900	-2.366.700	-2.363.800
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-9.594.737,86**	**-10.257.460**	**-10.836.563**	**-11.263.843**	**-11.654.923**	**-11.850.876**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-7.203.699,85**	**-8.951.360**	**-9.243.763**	**-9.800.743**	**-9.491.823**	**-8.987.776**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	250.826,13	908.380	530.000	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	156.804,37	275.000	185.000	191.000	270.000	300.000
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	67.094,94	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**474.725,44**	**1.183.380**	**715.000**	**191.000**	**270.000**	**300.000**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-559.632,59	-500.000	-80.000	-300.000	-80.000	-80.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-366.007,44	-4.370.000	-6.435.000	-6.350.000	-3.150.000	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-672.678,88	-677.200	-299.000	-699.000	-465.000	-730.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-1.598.318,91**	**-5.547.200**	**-6.814.000**	**-7.349.000**	**-3.695.000**	**-810.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-1.123.593,47**	**-4.363.820**	**-6.099.000**	**-7.158.000**	**-3.425.000**	**-510.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-8.327.293,32**	**-13.315.180**	**-15.342.763**	**-16.958.743**	**-12.916.823**	**-9.497.776**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	13.475.379	9.373.036	8.746.478	6.927.692	2.612.951
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.134.319	2.455.831	3.240.292	1.411.602	655.410
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.929.593,37	-7.475.379	-1.925.071	-2.225.918	-2.372.932	-2.568.191
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-1.929.593,37**	**7.134.319**	**9.903.796**	**9.760.852**	**5.966.362**	**700.170**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-10.256.886,69**	**-6.180.861**	**-5.438.967**	**-7.197.891**	**-6.950.461**	**-8.797.606**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-10.256.886,69**	**-6.180.861**	**-5.438.967**	**-7.197.891**	**-6.950.461**	**-8.797.606**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	102.475,57	89.058	109.368	118.543	189.814	209.814
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	650.956,42	590.000	687.000	687.000	688.000	688.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	95.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	32.718,07	26.500	33.000	13.000	28.000	13.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	106.468,27	105.000	105.000	105.000	105.000	105.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**987.618,33**	**910.558**	**1.034.368**	**1.023.543**	**1.110.814**	**1.115.814**
11 Personalaufwendungen	-466.333,57	-569.445	-614.954	-633.401	-652.404	-671.974
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-60.444	-45.696	-45.696	-45.696	-45.696
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-301.798,49	-302.500	-325.000	-380.000	-380.000	-382.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-267.610,31	-245.080	-327.300	-323.946	-308.666	-308.666
15 Transferaufwendungen	-39.427,87	-66.700	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-580.867,05	-260.200	-311.800	-261.800	-280.800	-263.800
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.656.037,29**	**-1.504.369**	**-1.703.950**	**-1.724.043**	**-1.746.766**	**-1.751.336**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-668.418,96**	**-593.811**	**-669.582**	**-700.500**	**-635.952**	**-635.522**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-668.418,96**	**-593.811**	**-669.582**	**-700.500**	**-635.952**	**-635.522**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-668.418,96**	**-593.811**	**-669.582**	**-700.500**	**-635.952**	**-635.522**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	6.718,66	-3.000	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-661.700,30**	**-596.811**	**-662.082**	**-693.000**	**-628.452**	**-628.022**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-661.700,30**	**-596.811**	**-662.082**	**-693.000**	**-628.452**	**-628.022**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000	10.000	20.000	100.000	120.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	542.030,83	590.000	687.000	687.000	688.000	688.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	95.000,00	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.656,59	26.500	33.000	13.000	28.000	13.000
7 Sonstige Einzahlungen	109.728,78	111.300	110.000	110.000	110.000	110.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	52.050,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**842.466,20**	**837.800**	**940.000**	**930.000**	**1.026.000**	**1.031.000**
10 Personalauszahlungen	-463.319,19	-569.445	-614.954	-633.401	-652.404	-671.974
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-60.444	-45.696	-45.696	-45.696	-45.696
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-295.977,82	-302.500	-325.000	-380.000	-380.000	-382.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-38.564,88	-66.700	-79.200	-79.200	-79.200	-79.200
15 Sonstige Auszahlungen	-577.724,47	-264.900	-317.100	-267.100	-286.100	-269.100
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.375.586,36**	**-1.263.989**	**-1.381.950**	**-1.405.397**	**-1.443.400**	**-1.447.970**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-533.120,16**	**-426.189**	**-441.950**	**-475.397**	**-417.400**	**-416.970**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	94.614,90	90.000	90.000	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**94.614,90**	**90.000**	**90.000**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-1.076.500,31	-410.000	-859.000	-706.000	-312.000	-550.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-1.076.500,31**	**-410.000**	**-859.000**	**-706.000**	**-312.000**	**-550.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-981.885,41**	**-320.000**	**-769.000**	**-706.000**	**-312.000**	**-550.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-1.515.005,57**	**-746.189**	**-1.210.950**	**-1.181.397**	**-729.400**	**-966.970**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-1.515.005,57**	**-746.189**	**-1.210.950**	**-1.181.397**	**-729.400**	**-966.970**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-1.515.005,57**	**-746.189**	**-1.210.950**	**-1.181.397**	**-729.400**	**-966.970**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	572.491,49	866.723	895.204	895.204	895.203	895.203
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	120.122,50	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	376.606,53	99.600	99.600	99.600	99.600	99.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.069.220,52**	**1.096.323**	**1.124.804**	**1.124.804**	**1.124.803**	**1.124.803**
11 Personalaufwendungen	-336.084,92	-290.984	-315.050	-324.502	-334.235	-344.262
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.348.696,26	-1.540.000	-1.451.000	-1.451.000	-1.451.000	-1.451.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-104.711,27	-103.581	-106.204	-101.945	-99.652	-99.652
15 Transferaufwendungen	-60.067,27	-65.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-65.583,36	-94.000	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.915.143,08**	**-2.117.696**	**-2.014.254**	**-2.019.447**	**-2.026.887**	**-2.036.914**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-845.922,56**	**-1.021.373**	**-889.450**	**-894.643**	**-902.084**	**-912.111**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-845.922,56**	**-1.021.373**	**-889.450**	**-894.643**	**-902.084**	**-912.111**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-845.922,56**	**-1.021.373**	**-889.450**	**-894.643**	**-902.084**	**-912.111**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-845.922,56**	**-1.021.373**	**-889.450**	**-894.643**	**-902.084**	**-912.111**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-845.922,56**	**-1.021.373**	**-889.450**	**-894.643**	**-902.084**	**-912.111**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	506.762,78	802.000	821.134	821.134	821.134	821.134
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	92.067,85	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,57	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	331.553,66	99.600	99.600	99.600	99.600	99.600
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**930.399,86**	**1.031.600**	**1.050.734**	**1.050.734**	**1.050.734**	**1.050.734**
10 Personalauszahlungen	-336.287,44	-290.984	-315.050	-324.502	-334.235	-344.262
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.329.842,50	-1.540.000	-1.451.000	-1.451.000	-1.451.000	-1.451.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-67.883,94	-65.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
15 Sonstige Auszahlungen	-57.349,31	-94.000	-99.000	-99.000	-99.000	-99.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.791.363,19**	**-2.014.115**	**-1.908.050**	**-1.917.502**	**-1.927.235**	**-1.937.262**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-860.963,33**	**-982.515**	**-857.316**	**-866.768**	**-876.501**	**-886.528**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-8.746,60	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-8.746,60**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-8.746,60**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**	**-26.500**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-869.709,93**	**-1.009.015**	**-883.816**	**-893.268**	**-903.001**	**-913.028**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-869.709,93**	**-1.009.015**	**-883.816**	**-893.268**	**-903.001**	**-913.028**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-869.709,93**	**-1.009.015**	**-883.816**	**-893.268**	**-903.001**	**-913.028**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-700,30	-724	-779	-802	-825	-849
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.587,56	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.954,00	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954
15 Transferaufwendungen	-68.399,21	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-680,54	-724	-779	-802	-825	-849
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6.587,56	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-46.399,21	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
15 Sonstige Auszahlungen	-151,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-53.818,31**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-53.818,31**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	70.000,00	-70.000	-30.000	-30.000	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**70.000,00**	**-70.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**70.000,00**	**-70.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**16.181,69**	**-118.124**	**-78.179**	**-78.202**	**-48.225**	**-48.249**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**16.181,69**	**-118.124**	**-78.179**	**-78.202**	**-48.225**	**-48.249**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**16.181,69**	**-118.124**	**-78.179**	**-78.202**	**-48.225**	**-48.249**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	395.224,08	410.000	450.000	450.000	450.000	450.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.876,20	0	34.512	34.512	34.512	34.512
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	974.523,96	600.000	772.000	772.000	772.000	772.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.372.624,24**	**1.010.000**	**1.256.512**	**1.256.512**	**1.256.512**	**1.256.512**
11 Personalaufwendungen	-698.837,55	-605.166	-717.877	-739.414	-761.597	-784.444
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-23.626,20	-32.694	-37.059	-33.244	-33.244	-33.244
15 Transferaufwendungen	-665.179,80	-810.500	-982.500	-982.500	-982.500	-982.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.366,19	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.389.009,74**	**-1.450.010**	**-1.739.086**	**-1.756.808**	**-1.778.991**	**-1.801.838**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-16.385,50**	**-440.010**	**-482.574**	**-500.296**	**-522.479**	**-545.326**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-16.385,50**	**-440.010**	**-482.574**	**-500.296**	**-522.479**	**-545.326**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-16.385,50**	**-440.010**	**-482.574**	**-500.296**	**-522.479**	**-545.326**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-16.385,50**	**-440.010**	**-482.574**	**-500.296**	**-522.479**	**-545.326**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-16.385,50**	**-440.010**	**-482.574**	**-500.296**	**-522.479**	**-545.326**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	453.253,57	410.000	450.000	450.000	450.000	450.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	840.860,75	600.000	772.000	772.000	772.000	772.000
7 Sonstige Einzahlungen	62.454,96	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.356.569,28**	**1.010.000**	**1.222.000**	**1.222.000**	**1.222.000**	**1.222.000**
10 Personalauszahlungen	-682.788,96	-605.166	-717.877	-739.414	-761.597	-784.444
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-754.153,20	-810.500	-982.500	-982.500	-982.500	-982.500
15 Sonstige Auszahlungen	-4.478,21	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.441.420,37**	**-1.417.316**	**-1.702.027**	**-1.723.564**	**-1.745.747**	**-1.768.594**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-84.851,09**	**-407.316**	**-480.027**	**-501.564**	**-523.747**	**-546.594**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-324.989,20	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-324.989,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-324.989,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-409.840,29**	**-407.316**	**-480.027**	**-501.564**	**-523.747**	**-546.594**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-409.840,29**	**-407.316**	**-480.027**	**-501.564**	**-523.747**	**-546.594**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-409.840,29**	**-407.316**	**-480.027**	**-501.564**	**-523.747**	**-546.594**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 06 Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554,00	554	554	554	554	554
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	220,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	536.425,33	547.800	580.320	580.320	580.320	580.320
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**537.199,33**	**548.354**	**580.874**	**580.874**	**580.874**	**580.874**
11 Personalaufwendungen	-620.646,29	-634.935	-623.615	-642.325	-661.594	-681.442
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-59.428,88	-56.250	-56.250	-56.250	-56.250	-56.250
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.912,46	-8.799	-11.042	-9.927	-8.823	-8.823
15 Transferaufwendungen	-222.475,06	-225.850	-242.000	-242.000	-242.000	-242.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.694,60	-17.600	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900
17 Ordentliche Aufwendungen	**-920.157,29**	**-967.565**	**-951.807**	**-969.402**	**-987.567**	**-1.007.415**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-382.957,96**	**-419.211**	**-370.933**	**-388.528**	**-406.693**	**-426.541**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-382.957,96**	**-419.211**	**-370.933**	**-388.528**	**-406.693**	**-426.541**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-382.957,96**	**-419.211**	**-370.933**	**-388.528**	**-406.693**	**-426.541**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-382.957,96**	**-419.211**	**-370.933**	**-388.528**	**-406.693**	**-426.541**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-382.957,96**	**-419.211**	**-370.933**	**-388.528**	**-406.693**	**-426.541**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 06 Kinder,- Jugend- und Familienhilfe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,50	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	435.699,24	547.800	580.320	580.320	580.320	580.320
7 Sonstige Einzahlungen	-54.199,63	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**381.502,11**	**547.800**	**580.320**	**580.320**	**580.320**	**580.320**
10 Personalauszahlungen	-620.849,70	-634.935	-623.615	-642.325	-661.594	-681.442
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-55.247,05	-56.250	-56.250	-56.250	-56.250	-56.250
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-221.587,06	-225.850	-242.000	-242.000	-242.000	-242.000
15 Sonstige Auszahlungen	-1.055,35	-17.600	-18.900	-18.900	-18.900	-18.900
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-898.739,16**	**-958.766**	**-940.765**	**-959.475**	**-978.744**	**-998.592**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-517.237,05**	**-410.966**	**-360.445**	**-379.155**	**-398.424**	**-418.272**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-15.402,46	-20.000	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-15.402,46**	**-20.000**	**-45.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-15.402,46**	**-20.000**	**-45.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-532.639,51**	**-430.966**	**-405.445**	**-399.155**	**-418.424**	**-438.272**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-532.639,51**	**-430.966**	**-405.445**	**-399.155**	**-418.424**	**-438.272**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-532.639,51**	**-430.966**	**-405.445**	**-399.155**	**-418.424**	**-438.272**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	116.615,06	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	230.540,68	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.426,93	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**374.582,67**	**369.700**	**369.700**	**369.700**	**369.700**	**369.700**
11 Personalaufwendungen	-160.727,53	-209.770	-227.163	-233.978	-240.997	-248.227
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-605.908,65	-695.000	-922.000	-1.672.000	-772.000	-772.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.868,26	-3.941	-5.017	-3.644	-3.624	-3.624
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.538,15	-48.400	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-816.042,59**	**-957.111**	**-1.204.680**	**-1.960.122**	**-1.067.121**	**-1.074.351**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	142.814,72	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.483,82	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.400,56	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige Einzahlungen	41.161,52	48.200	52.100	52.100	52.100	52.100
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	77.700	132.900	275.500	103.900	103.900
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**436.860,62**	**495.600**	**554.700**	**697.300**	**525.700**	**525.700**
10 Personalauszahlungen	-160.129,07	-209.770	-227.163	-233.978	-240.997	-248.227
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-584.930,19	-695.000	-922.000	-1.672.000	-772.000	-772.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-141.925,08	-162.100	-242.300	-365.900	-194.300	-194.300
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-886.984,34**	**-1.066.870**	**-1.391.463**	**-2.271.878**	**-1.207.297**	**-1.214.527**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-450.123,72**	**-571.270**	**-836.763**	**-1.574.578**	**-681.597**	**-688.827**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-50,85	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.078,26	-15.000	-115.000	-15.000	-15.000	-15.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-4.129,11**	**-15.000**	**-115.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-4.129,11**	**-15.000**	**-115.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-454.252,83**	**-586.270**	**-951.763**	**-1.589.578**	**-696.597**	**-703.827**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-454.252,83**	**-586.270**	**-951.763**	**-1.589.578**	**-696.597**	**-703.827**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-454.252,83**	**-586.270**	**-951.763**	**-1.589.578**	**-696.597**	**-703.827**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.339,00	14.100	14.000	14.000	14.000	14.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**34.339,00**	**14.100**	**14.000**	**14.000**	**14.000**	**14.000**
11 Personalaufwendungen	-2.768,39	-2.969	-5.410	-5.572	-5.738	-5.909
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.500,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.729,00	-14.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
15 Transferaufwendungen	-113.602,42	-131.500	-131.500	-131.500	-131.500	-131.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-132.599,81**	**-154.969**	**-157.310**	**-157.472**	**-157.638**	**-157.809**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-98.260,81**	**-140.869**	**-143.310**	**-143.472**	**-143.638**	**-143.809**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-98.260,81**	**-140.869**	**-143.310**	**-143.472**	**-143.638**	**-143.809**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-98.260,81**	**-140.869**	**-143.310**	**-143.472**	**-143.638**	**-143.809**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-98.260,81**	**-140.869**	**-143.310**	**-143.472**	**-143.638**	**-143.809**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-98.260,81**	**-140.869**	**-143.310**	**-143.472**	**-143.638**	**-143.809**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-2.750,81	-2.969	-5.410	-5.572	-5.738	-5.909
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.500,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-113.602,42	-131.500	-131.500	-131.500	-131.500	-131.500
15 Sonstige Auszahlungen	-9.500,00	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-127.353,23**	**-149.969**	**-152.410**	**-152.572**	**-152.738**	**-152.909**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-127.353,23**	**-149.969**	**-152.410**	**-152.572**	**-152.738**	**-152.909**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-25.000,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-100.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-25.000,00**	**-100.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-25.000,00**	**-100.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-152.353,23**	**-249.969**	**-177.410**	**-177.572**	**-177.738**	**-177.909**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-152.353,23**	**-249.969**	**-177.410**	**-177.572**	**-177.738**	**-177.909**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-152.353,23**	**-249.969**	**-177.410**	**-177.572**	**-177.738**	**-177.909**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoin

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-40.302,52	135.291	157.596	127.596	102.595	102.595
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	105.886,23	58.000	20.000	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	184.313,13	3.700	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.600,00	500	500	500	500	500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**251.496,84**	**197.491**	**178.096**	**128.096**	**103.095**	**103.095**
11 Personalaufwendungen	-177.368,10	-188.541	-295.516	-304.382	-313.513	-322.918
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-24.080	-29.931	-29.931	-29.931	-29.931
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53,19	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-114.502,16	-108.195	-175.591	-175.591	-175.589	-175.589
15 Transferaufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-497.205,23	-360.500	-496.500	-481.500	-181.500	-181.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-789.128,68**	**-686.316**	**-1.002.538**	**-996.404**	**-705.533**	**-714.938**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-537.631,84**	**-488.825**	**-824.442**	**-868.308**	**-602.438**	**-611.843**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-537.631,84**	**-488.825**	**-824.442**	**-868.308**	**-602.438**	**-611.843**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-537.631,84**	**-488.825**	**-824.442**	**-868.308**	**-602.438**	**-611.843**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-537.631,84**	**-488.825**	**-824.442**	**-868.308**	**-602.438**	**-611.843**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-537.631,84**	**-488.825**	**-824.442**	**-868.308**	**-602.438**	**-611.843**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 09 Räumliche Planung u. Entwicklung, Geoin

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-71.331,51	72.500	55.000	25.000	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	115.456,13	58.000	20.000	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	184.871,87	3.700	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	12.762,84	500	500	500	500	500
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**241.759,33**	**134.700**	**75.500**	**25.500**	**500**	**500**
10 Personalauszahlungen	-175.033,37	-188.541	-295.516	-304.382	-313.513	-322.918
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-24.080	-29.931	-29.931	-29.931	-29.931
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.673,41	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15 Sonstige Auszahlungen	-547.600,86	-513.300	-598.000	-481.500	-181.500	-181.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-726.307,64**	**-730.921**	**-928.447**	**-820.813**	**-529.944**	**-539.349**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-484.548,31**	**-596.221**	**-852.947**	**-795.313**	**-529.444**	**-538.849**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	520.081,73	586.820	371.100	6.800	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	37.500	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**520.081,73**	**624.320**	**371.100**	**6.800**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-210.827,09	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-443.023,63	-1.284.700	-1.883.500	-1.290.000	-90.000	-90.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-35.709,78	-50.000	-50.000	-13.500	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-689.560,50**	**-1.334.700**	**-1.933.500**	**-1.303.500**	**-90.000**	**-90.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-169.478,77**	**-710.380**	**-1.562.400**	**-1.296.700**	**-90.000**	**-90.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-654.027,08**	**-1.306.601**	**-2.415.347**	**-2.092.013**	**-619.444**	**-628.849**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-654.027,08**	**-1.306.601**	**-2.415.347**	**-2.092.013**	**-619.444**	**-628.849**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-654.027,08**	**-1.306.601**	**-2.415.347**	**-2.092.013**	**-619.444**	**-628.849**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.818,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	50,00	600	600	600	600	600
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**6.868,77**	**10.600**	**10.600**	**10.600**	**10.600**	**10.600**
11 Personalaufwendungen	-128.998,96	-132.189	-137.488	-141.610	-145.859	-150.236
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-25.375	-31.389	-31.389	-31.389	-31.389
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-13.637,55	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-142.636,51**	**-177.564**	**-188.877**	**-192.999**	**-197.248**	**-201.625**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-135.767,74**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-135.767,74**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-135.767,74**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-135.767,74**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-135.767,74**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	600	600	600	600	600
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**10.050,00**	**10.600**	**10.600**	**10.600**	**10.600**	**10.600**
10 Personalauszahlungen	-127.782,81	-132.189	-137.488	-141.610	-145.859	-150.236
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-25.375	-31.389	-31.389	-31.389	-31.389
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-13.637,55	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-141.420,36**	**-177.564**	**-188.877**	**-192.999**	**-197.248**	**-201.625**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-131.370,36**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-131.370,36**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-131.370,36**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-131.370,36**	**-166.964**	**-178.277**	**-182.399**	**-186.648**	**-191.025**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.286.957,51	1.454.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.286.957,51**	**1.454.500**	**1.484.500**	**1.484.500**	**1.484.500**	**1.484.500**
11 Personalaufwendungen	-13.064,81	-13.190	-14.283	-14.711	-15.153	-15.608
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.855	-3.531	-3.531	-3.531	-3.531
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.219.638,25	-1.352.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-823,00	-800	-800	-800	-800	-800
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.963,44	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.236.489,50**	**-1.369.845**	**-1.401.614**	**-1.402.042**	**-1.402.484**	**-1.402.939**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**50.468,01**	**84.655**	**82.886**	**82.458**	**82.016**	**81.561**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**50.468,01**	**84.655**	**82.886**	**82.458**	**82.016**	**81.561**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**50.468,01**	**84.655**	**82.886**	**82.458**	**82.016**	**81.561**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-50.468,01	-100.700	-82.886	-82.458	-82.016	-81.561
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**-16.045**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**-16.045**	**0**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.095.974,13	1.454.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	9.465,49	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.105.439,62**	**1.464.100**	**1.494.100**	**1.494.100**	**1.494.100**	**1.494.100**
10 Personalauszahlungen	-12.414,32	-13.190	-14.283	-14.711	-15.153	-15.608
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.855	-3.531	-3.531	-3.531	-3.531
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.209.192,16	-1.352.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-2.963,44	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.224.569,92**	**-1.369.045**	**-1.400.814**	**-1.401.242**	**-1.401.684**	**-1.402.139**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-119.130,30**	**95.055**	**93.286**	**92.858**	**92.416**	**91.961**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-119.130,30**	**91.055**	**89.286**	**88.858**	**88.416**	**87.961**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-119.130,30**	**91.055**	**89.286**	**88.858**	**88.416**	**87.961**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-119.130,30**	**91.055**	**89.286**	**88.858**	**88.416**	**87.961**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	927.962,34	923.839	940.839	768.939	765.438	765.438
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	489.390,41	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	249.453,42	45.500	50.500	50.500	50.500	50.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	15.737,16	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	11.887,79	72.400	72.400	73.900	75.400	76.900
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.694.431,12**	**1.531.739**	**1.553.739**	**1.383.339**	**1.381.338**	**1.382.838**
11 Personalaufwendungen	-125.692,76	-133.120	-205.542	-211.707	-218.060	-224.601
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-19.999	-27.918	-27.918	-27.918	-27.918
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.187.180,24	-1.023.500	-1.135.000	-1.135.000	-1.135.000	-1.050.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.996.482,75	-1.988.907	-2.016.497	-1.627.900	-1.612.737	-1.612.737
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-557.777,44	-707.500	-712.500	-712.500	-712.500	-712.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-3.867.133,19**	**-3.873.026**	**-4.097.457**	**-3.715.025**	**-3.706.215**	**-3.627.756**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-2.172.702,07**	**-2.341.287**	**-2.543.718**	**-2.331.686**	**-2.324.877**	**-2.244.918**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-2.172.702,07**	**-2.341.287**	**-2.543.718**	**-2.331.686**	**-2.324.877**	**-2.244.918**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-2.172.702,07**	**-2.341.287**	**-2.543.718**	**-2.331.686**	**-2.324.877**	**-2.244.918**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-44.319,34	-163.300	-129.157	-135.541	-135.502	-134.743
29 TEILERGEBNIS	**-2.217.021,41**	**-2.504.587**	**-2.672.875**	**-2.467.227**	**-2.460.379**	**-2.379.661**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-2.217.021,41**	**-2.504.587**	**-2.672.875**	**-2.467.227**	**-2.460.379**	**-2.379.661**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen u. anlagen, ÖPNV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	400.998,09	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	249.248,90	45.500	50.500	50.500	50.500	50.500
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**650.246,99**	**535.500**	**540.500**	**540.500**	**540.500**	**540.500**
10 Personalauszahlungen	-124.531,45	-133.120	-205.542	-211.707	-218.060	-224.601
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-19.999	-27.918	-27.918	-27.918	-27.918
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.008.428,97	-1.114.500	-1.135.000	-1.135.000	-1.135.000	-1.135.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-569.698,25	-707.500	-712.500	-712.500	-712.500	-712.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.702.658,67**	**-1.975.119**	**-2.080.960**	**-2.087.125**	**-2.093.478**	**-2.100.019**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.052.411,68**	**-1.439.619**	**-1.540.460**	**-1.546.625**	**-1.552.978**	**-1.559.519**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	281.095,44	1.349.500	3.524.000	7.754.400	1.094.000	550.000
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	15.622,85	497.500	65.000	25.000	640.000	772.000
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**296.718,29**	**1.847.000**	**3.589.000**	**7.779.400**	**1.734.000**	**1.322.000**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-931.049,67	-3.701.400	-8.075.000	-6.907.500	-4.260.000	-2.015.000
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-46.865,77	-210.000	-57.500	-25.000	-25.000	-25.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-977.915,44**	**-3.911.400**	**-8.132.500**	**-6.932.500**	**-4.285.000**	**-2.040.000**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-681.197,15**	**-2.064.400**	**-4.543.500**	**846.900**	**-2.551.000**	**-718.000**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-1.733.608,83**	**-3.504.019**	**-6.083.960**	**-699.725**	**-4.103.978**	**-2.277.519**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-1.733.608,83**	**-3.504.019**	**-6.083.960**	**-699.725**	**-4.103.978**	**-2.277.519**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-1.733.608,83**	**-3.504.019**	**-6.083.960**	**-699.725**	**-4.103.978**	**-2.277.519**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	52.449,16	51.500	46.700	45.700	45.700	45.700
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	122.005,04	100.000	100.000	120.000	120.000	120.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	132.670,87	82.500	82.500	62.500	62.500	62.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.755,45	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	17.426,39	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**334.306,91**	**234.000**	**229.200**	**228.200**	**228.200**	**228.200**
11 Personalaufwendungen	-515.844,48	-542.112	-567.277	-584.299	-601.828	-619.882
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.359	-4.101	-4.101	-4.101	-4.101
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-287.486,20	-308.500	-392.500	-368.000	-368.000	-368.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-128.815,48	-126.456	-119.290	-108.651	-101.603	-101.603
15 Transferaufwendungen	-1.922,94	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.670,50	-5.200	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-950.739,60**	**-990.127**	**-1.093.668**	**-1.075.551**	**-1.086.032**	**-1.104.086**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-616.432,69**	**-756.127**	**-864.468**	**-847.351**	**-857.832**	**-875.886**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-616.432,69**	**-756.127**	**-864.468**	**-847.351**	**-857.832**	**-875.886**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-616.432,69**	**-756.127**	**-864.468**	**-847.351**	**-857.832**	**-875.886**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-136.866,66	-78.844	-61.187	-67.994	-70.303	-70.057
29 TEILERGEBNIS	**-753.299,35**	**-834.971**	**-925.655**	**-915.345**	**-928.135**	**-945.943**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-753.299,35**	**-834.971**	**-925.655**	**-915.345**	**-928.135**	**-945.943**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.174,16	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	124.667,55	140.000	140.000	160.000	160.000	160.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	120.213,18	82.500	82.500	62.500	62.500	62.500
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.755,45	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**257.810,34**	**224.800**	**224.800**	**224.800**	**224.800**	**224.800**
10 Personalauszahlungen	-514.663,04	-542.112	-567.277	-584.299	-601.828	-619.882
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.359	-4.101	-4.101	-4.101	-4.101
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-261.576,87	-308.500	-442.500	-368.000	-368.000	-368.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-1.922,94	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15 Sonstige Auszahlungen	-67.152,66	-43.100	-124.000	-46.800	-46.800	-46.800
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-845.315,51**	**-901.571**	**-1.142.378**	**-1.007.700**	**-1.025.229**	**-1.043.283**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-587.505,17**	**-676.771**	**-917.578**	**-782.900**	**-800.429**	**-818.483**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	13.700,00	0	10.000	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**13.700,00**	**4.000**	**14.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-10.866,65	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	-137.578,09	-202.500	-242.500	-122.500	-122.500	-122.500
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-74.430,40	-10.000	-252.000	-25.000	-25.000	-25.000
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-222.875,14**	**-217.500**	**-499.500**	**-152.500**	**-152.500**	**-152.500**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-209.175,14**	**-213.500**	**-485.500**	**-148.500**	**-148.500**	**-148.500**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-796.680,31**	**-890.271**	**-1.403.078**	**-931.400**	**-948.929**	**-966.983**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-796.680,31**	**-890.271**	**-1.403.078**	**-931.400**	**-948.929**	**-966.983**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-796.680,31**	**-890.271**	**-1.403.078**	**-931.400**	**-948.929**	**-966.983**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	112.500	62.700	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**112.500**	**62.700**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	-42.228	-119.666	-123.256	-126.954	-130.762
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.438,34	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-693	-693	-693	-693
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.341,05	-165.000	-136.200	-40.000	-40.000	-40.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-145.779,39**	**-207.228**	**-256.559**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	112.500	62.700	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**112.500**	**62.700**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	-42.228	-119.666	-123.256	-126.954	-130.762
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-79.199,65	-165.000	-136.200	-40.000	-40.000	-40.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-79.199,65**	**-207.228**	**-255.866**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-79.199,65**	**-94.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	753.231	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**753.231**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-837.231	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-837.231**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**-84.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-79.199,65**	**-178.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-79.199,65**	**-178.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-79.199,65**	**-178.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	606.971,97	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.530.804,80	2.796.212	2.896.400	2.896.400	2.896.400	2.896.400
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497.485,77	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.545,97	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**3.639.808,51**	**3.856.212**	**3.956.400**	**3.956.400**	**3.956.400**	**3.956.400**
11 Personalaufwendungen	-11.311,41	-12.756	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-690.103,52	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.586.802,60	-3.166.212	-2.981.212	-2.981.212	-2.976.212	-2.976.212
17 Ordentliche Aufwendungen	**-3.288.217,53**	**-3.687.468**	**-3.486.212**	**-3.486.212**	**-3.481.212**	**-3.481.212**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**351.590,98**	**168.744**	**470.188**	**470.188**	**475.188**	**475.188**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**351.590,98**	**168.744**	**470.188**	**470.188**	**475.188**	**475.188**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**351.590,98**	**168.744**	**470.188**	**470.188**	**475.188**	**475.188**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**351.590,98**	**168.744**	**470.188**	**470.188**	**475.188**	**475.188**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**351.590,98**	**168.744**	**470.188**	**470.188**	**475.188**	**475.188**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	379.621,85	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.036.107,92	2.796.212	2.896.400	2.896.400	2.896.400	2.896.400
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	523.624,75	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige Einzahlungen	404.219,29	236.400	236.400	236.400	236.400	236.400
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**4.343.573,81**	**4.092.612**	**4.192.800**	**4.192.800**	**4.192.800**	**4.192.800**
10 Personalauszahlungen	-11.293,10	-12.756	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-1.062.007,62	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
15 Sonstige Auszahlungen	-3.776.021,57	-3.695.532	-3.477.112	-3.477.112	-3.472.112	-3.472.112
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-4.849.322,29**	**-4.216.788**	**-3.982.112**	**-3.982.112**	**-3.977.112**	**-3.977.112**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-505.748,48**	**-124.176**	**210.688**	**210.688**	**215.688**	**215.688**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-505.748,48**	**-124.176**	**210.688**	**210.688**	**215.688**	**215.688**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-505.748,48**	**-124.176**	**210.688**	**210.688**	**215.688**	**215.688**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-505.748,48**	**-124.176**	**210.688**	**210.688**	**215.688**	**215.688**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	19.906.255,86	19.940.626	21.239.702	22.074.976	22.864.876	23.602.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.231.825,41	5.779.138	6.064.141	6.257.100	6.459.100	6.643.600
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.096,95	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	380.861,15	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**26.544.039,37**	**26.335.764**	**27.919.843**	**28.948.076**	**29.939.976**	**30.861.876**
11 Personalaufwendungen	-212.999,26	-233.211	-285.853	-294.428	-303.260	-312.358
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-12.688	-15.694	-15.694	-15.694	-15.694
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-11.680.443,87	-12.638.530	-14.769.120	-15.406.620	-16.008.120	-16.566.420
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.950,85	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-11.925.393,98**	**-12.884.429**	**-15.070.667**	**-15.716.742**	**-16.327.074**	**-16.894.472**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**14.618.645,39**	**13.451.335**	**12.849.176**	**13.231.334**	**13.612.902**	**13.967.404**
19 Finanzerträge	4.070.471,51	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-28.672,07	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21 FINANZERGEBNIS	**4.041.799,44**	**490.000**	**490.000**	**490.000**	**490.000**	**490.000**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.019.332,39	19.940.626	21.239.702	22.074.976	22.864.876	23.602.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.231.825,41	5.779.138	6.064.141	6.257.100	6.459.100	6.643.600
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.348,49	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige Einzahlungen	555.302,73	554.300	554.300	554.300	554.300	554.300
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	500.000,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**25.362.809,02**	**26.840.064**	**28.424.143**	**29.452.376**	**30.444.276**	**31.366.176**
10 Personalauszahlungen	-209.469,64	-233.211	-285.853	-294.428	-303.260	-312.358
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-12.688	-15.694	-15.694	-15.694	-15.694
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-2.144,64	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 Transferauszahlungen	-10.810.768,72	-12.767.351	-14.769.120	-15.406.620	-16.008.120	-16.566.420
15 Sonstige Auszahlungen	-59.015,40	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-11.081.398,40**	**-13.023.250**	**-15.080.667**	**-15.726.742**	**-16.337.074**	**-16.904.472**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**14.281.410,62**	**13.816.814**	**13.343.476**	**13.725.634**	**14.107.202**	**14.461.704**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.969.859,48	1.991.600	2.062.240	2.062.240	2.062.240	2.062.240
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**2.058.279,48**	**1.991.600**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	-805.305	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-805.305**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**2.058.279,48**	**1.991.600**	**1.256.935**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**16.339.690,10**	**15.808.414**	**14.600.411**	**15.787.874**	**16.169.442**	**16.523.944**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-88.420,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-88.420,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**16.251.270,10**	**15.808.414**	**14.600.411**	**15.787.874**	**16.169.442**	**16.523.944**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.553.686,41	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**20.804.956,51**	**15.808.414**	**14.600.411**	**15.787.874**	**16.169.442**	**16.523.944**

WINTERBERG©

Haushaltsquerschnitt

Teil 1: Ergebnisplanung

PB	PG	Bezeichnung	Ordentliche Erträge EUR	Ordentliche Aufwendungen EUR	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	01	Politische Gremien	0	857.965	-857.965	0	-857.965	0	-857.965
01	02	Personalvertretung/Gleichstellung	0	13.027	-13.027	0	-13.027	0	-13.027
01	03	Rechnungsprüfung	0	20.000	-20.000	0	-20.000	0	-20.000
01	04	Zentrale Dienste	79.672	2.761.938	-2.682.266	0	-2.682.266	0	-2.582.308
01	05	Personalmanagement	129.300	757.129	-627.829	0	-627.829	0	-627.829
01	06	Dienstleistungen der EDV	12.685	926.424	-913.739	0	-913.739	0	-913.739
01	07	Finanzsteuerung	60.000	785.180	-835.080	-109.900	-725.180	0	-835.080
01	08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	1.307.135	5.673.711	-4.366.576	0	-4.366.576	0	-4.366.576
02	01	Allg. Sicherheit und Ordnung	593.000	329.308	263.692	0	263.692	0	263.692
02	02	Gewerbewesen und Veranstaltungen	42.000	68.828	-26.828	0	-26.828	0	-19.328
02	03	Verkehrsangelegenheiten	100.000	85.769	14.231	0	14.231	0	14.231
02	04	Einwohnermeldeangelegenheiten	77.000	253.219	-176.219	0	-176.219	0	-176.219
02	05	Personenstandswesen	19.000	79.381	-60.381	0	-60.381	0	-60.381
02	06	Statistik und Wahlen	20.000	54.635	-34.635	0	-34.635	0	-34.635
02	07	Brand- und Bevölkerungsschutz	183.368	832.810	-649.442	0	-649.442	0	-649.442
03	01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.124.804	2.014.254	-889.450	0	-889.450	0	-889.450
04	01	Kultur und Wissenschaft	0	50.133	-50.133	0	-50.133	0	-50.133
05	01	Soziale Hilfe	1.256.512	1.739.086	-482.574	0	-482.574	0	-482.574
06	01	Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	580.320	887.273	-306.953	0	-306.953	0	-306.953
06	02	Kinder- und Jugendarbeit	554	64.534	-63.980	0	-63.980	0	-63.980
07	01	Kur- und Badeeinrichtungen	369.700	1.204.680	-834.980	0	-834.980	0	-834.980
08	01	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	14.000	75.031	-61.031	0	-61.031	0	-61.031
08	02	Sportförderung	0	82.279	-82.279	0	-82.279	0	-82.279
09	01	Räumliche Planung und Entwicklung	178.096	1.002.538	-824.442	0	-824.442	0	-824.442
10	01	Maßnahmen der Bauverwaltung	600	96.850	-96.250	0	-96.250	0	-96.250
10	02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	10.000	31.018	-21.018	0	-21.018	0	-21.018
10	03	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	61.009	-61.009	0	-61.009	0	-61.009
11	01	Abfallwirtschaft	1.484.500	1.401.614	82.886	0	82.886	0	0
11	02	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0
12	01	Öffentliche Verkehrsflächen	1.013.239	3.116.396	-2.103.157	0	-2.103.157	0	-2.103.157
12	02	Verkehrsanlagen	0	469.140	-469.140	0	-469.140	0	-469.140
12	04	Straßenreinung und Winterdienst	540.500	501.343	39.157	0	39.157	0	-90.000
13	01	Natur und Landschaft	46.900	972.555	-925.655	0	-925.655	0	-925.655
13	02	Friedhöfe	182.300	121.113	61.187	0	61.187	0	0
14	01	Umweltschutz	62.700	256.559	-193.859	0	-193.859	0	-193.859
15	02	Tourismus	3.956.400	3.486.212	470.188	0	470.188	0	470.188
16	01	Allg. Finanzwirtschaft	27.919.843	15.070.667	13.339.176	490.000	12.849.176	0	13.339.176

Teil 2: Finanzplanung

PB	PG	Bezeichnung	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	Saldo aus Investitionstätigkeit	Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	Verpflichtungser-mächtigungen
01	01	Politische Gremien	0	857.965	-857.965	0	0	0	-857.965	0	0	0	
01	02	Personalvertretung/Gleichstellung	0	13.027	-13.027	0	0	0	-13.027	0	0	0	
01	03	Rechnungsprüfung	0	20.000	-20.000	0	0	0	-20.000	0	0	0	
01	04	Zentrale Dienste	79.400	2.563.851	-2.484.451	5.000	94.000	-89.000	-2.573.451	0	0	0	680.000
01	05	Personalmanagement	129.300	655.129	-525.829	0	0	0	-525.829	0	0	0	
01	06	Dienstleistungen der EDV	12.500	839.897	-827.397	0	147.000	-147.000	-974.397	0	0	0	
01	07	Finanzsteuerung	1.044.100	1.782.332	-738.232	0	0	0	-738.232	11.828.867	1.925.071	9.903.796	
01	08	Grundstücks- und Gebäudemanagement	327500	4104362	-3776862	710000	6573000	-5863000	-9639862	0	0	0	8.700.000
02	01	Allg. Sicherheit und Ordnung	593.000	307.542	285.458	0	50.000	-50.000	235.458	0	0	0	
02	02	Gewerbewesen und Veranstaltungen	47.000	74.128	-27.128	0	0	0	-27.128	0	0	0	
02	03	Verkehrsangelegenheiten	100.000	78.373	21.627	0	0	0	21.627	0	0	0	
02	04	Einwohnermeldeangelegenheiten	77.000	253.219	-176.219	0	0	0	-176.219	0	0	0	
02	05	Personenstandswesen	19.000	79.381	-60.381	0	0	0	-60.381	0	0	0	
02	06	Statistik und Wahlen	20.000	54.635	-34.635	0	0	0	-34.635	0	0	0	
02	07	Brand- und Bevölkerungsschutz	84.000	534.672	-450.672	90.000	809.000	-719.000	-1.169.672	0	0	0	1.162.000
03	01	Bereitstellung schulischer Einrichtungen	1.050.734	1.908.050	-857.316	0	26.500	-26.500	-883.816	0	0	0	
04	01	Kultur und Wissenschaft	0	48.179	-48.179	0	30.000	-30.000	-78.179	0	0	0	
05	01	Soziale Hilfe	1.222.000	1.702.027	-480.027	0	0	0	-480.027	0	0	0	
06	01	Förderung von Kindern in der Tagesbetreuung	580.320	887.273	-306.953	0	0	0	-306.953	0	0	0	
06	02	Kinder- und Jugendarbeit	0	53.492	-53.492	0	45.000	-45.000	-98.492	0	0	0	
07	01	Kur- und Badeeinrichtungen	554.700	1.391.463	-836.763	0	115.000	-115.000	-951.763	0	0	0	
08	01	Bereitstellung / Betrieb von Sportanlagen	0	70.131	-70.131	0	25.000	-25.000	-95.131	0	0	0	
08	02	Sportförderung	0	82.279	-82.279	0	0	0	-82.279	0	0	0	
09	01	Räumliche Planung und Entwicklung	75.500	928.447	-852.947	371.100	1.933.500	-1.562.400	-2.415.347	0	0	0	
10	01	Maßnahmen der Bauverwaltung	600	96.850	-96.250	0	0	0	-96.250	0	0	0	
10	02	Denkmalschutz u. Denkmalpflege	10.000	31.018	-21.018	0	0	0	-21.018	0	0	0	
10	03	Subjektbezogene Förderung von Wohnraum	0	61.009	-61.009	0	0	0	-61.009	0	0	0	
11	01	Abfallwirtschaft	1.494.100	1.400.814	93.286	0	4.000	-4.000	89.286	0	0	0	
11	02	Ver- und Entsorgung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
12	01	Öffentliche Verkehrsflächen	500	1.127.435	-1.126.935	3.589.000	8.075.000	-4.486.000	-5.612.935	0	0	0	4.732.500
12	02	Verkehrsanlagen	0	469.104	-469.104	0	5.500	-5.500	-474.604	0	0	0	
12	04	Straßenreinung und Winterdienst	540.000	473.843	66.157	0	52.000	-52.000	14.157	0	0	0	
13	01	Natur und Landschaft	2.500	1.048.555	-1.046.055	14.000	339.500	-325.500	-1.371.555	0	0	0	
13	02	Friedhöfe	222.300	93.823	128.477	0	160.000	-160.000	-31.523	0	0	0	
14	01	Umweltschutz	62.700	255.866	-193.166	0	0	0	-193.166	0	0	0	
15	02	Tourismus	4.192.800	3.982.112	210.688	0	0	0	210.688	0	0	0	
16	01	Allg. Finanzwirtschaft	28.424.143	15.080.667	13.343.476	2.062.240	805.305	1.256.935	14.600.411	0	0	0	

Teilergebnispläne

Teilfinanzpläne A

Teilfinanzpläne B

Produkthaushalt 2025

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

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Pauline Schmitt	Gemeindeordnung (GO) Entschädigungsverordnung (EntschVO) KorruptionsbG	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Rats- und Ausschussmitglieder, sachkundige Bürger, Ortsvorsteher

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

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
001	Anzahl aller Mandatsträger	32	32	32	32	32
002	Anzahl der Sitzungen	28	28	26	24	26
003	Anzahl der Verwaltungsvorlagen	200	230	165	184	207
273	Anzahl der Tagesordnungspunkte	360	360	340	320	350

Leistungskennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
001	Anzahl der Verwaltungsvorlagen / Anzahl der Sitzungen	7,14	8,21	6,35	7,96	6,05

Erläuterungen zum Produkt 010101

Rat, Ausschüsse, Beiräte, Fraktionen, Ortsvorsteher

Unter der BAB Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten angesetzt.

Seit dem 01.01.2024 gilt eine neue Entschädigungsverordnung.
Laut dieser neuen EntschVO sollen die Aufwandsentschädigungssätze jährlich um 2% turnusmäßig ansteigen, beginnend ab dem 01.01.2025. In der neu in Kraft tretenden EntschVO ist eine 2%-ige Erhöhung der Aufwandsentschädigung ab 2024 bereits berücksichtigt.

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

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

Unter der BAB-Zeile 16 sind zudem noch die Fraktionszuwendungen unverändert mit 4.500 € angesetzt worden. Es ergibt sich folgende Berechnung:
11,70 € Fraktionszuwendung x 12 Monate x 32 Fraktionsmitglieder = 4.492,80 €, also rund 4.500,00 €.

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

Ab 2025 wird kein Ansatz mehr von 12.000,00 € für die Durchführung digitaler Ratssitzungen gebildet.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-29.030,31	-30.232	-30.667	-31.586	-32.535	-33.510
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.655	-4.576	-4.576	-4.576	-4.576
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-220.925,15	-243.000	-239.000	-243.500	-248.000	-252.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-249.955,46**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-249.945,46**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-249.945,46**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-249.945,46**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-249.945,46**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-249.945,46**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**10,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-29.198,79	-30.232	-30.667	-31.586	-32.535	-33.510
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.655	-4.576	-4.576	-4.576	-4.576
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-175.917,60	-243.000	-239.000	-243.500	-248.000	-252.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-205.116,39**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-205.106,39**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-205.106,39**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-205.106,39**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-205.106,39**	**-276.887**	**-274.243**	**-279.662**	**-285.111**	**-290.586**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010102 Verwaltungsführung

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

Beschreibung:
Leitung der Verwaltung mit Hilfe von strategischen Zielvorgaben sowie Durchführung von Aufgaben der Dienstvorgesetzten
Aufbau eins strategischen und operativen Controllings für die Stadtverwaltung, Repräsentation der Stadt Winterberg

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

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

Erläuterungen zum Produkt 010102 Verwaltungsführung

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010102 Verwaltungsführung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-427.646,42	-440.141	-420.496	-433.111	-446.106	-459.489
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-141.125	-160.226	-160.226	-160.226	-160.226
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-397,98	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-428.044,40**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-428.044,40**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-428.044,40**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-428.044,40**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-428.044,40**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-428.044,40**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010102 Verwaltungsführung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-421.741,72	-440.141	-420.496	-433.111	-446.106	-459.489
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-141.125	-160.226	-160.226	-160.226	-160.226
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-421.741,72**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-421.741,72**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-421.741,72**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-421.741,72**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-421.741,72**	**-584.266**	**-583.722**	**-596.337**	**-609.332**	**-622.715**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung

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

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

Zielgruppe:
Mitarbeiter

Ziele:
Vertretung der Interessen der Mitarbeiter
Verwirklichung des Gleichstellungsgedankens

Erläuterungen zum Produkt 010201
Personalvertretung/Gleichstellung

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-6.646,14	-5.578	-6.065	-6.247	-6.434	-6.626
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.454	-1.962	-1.962	-1.962	-1.962
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.110,72	-3.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-10.756,86**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-10.756,86**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-10.756,86**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-10.756,86**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-10.756,86**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-10.756,86**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010201 Personalvertretung/Gleichstellung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-6.364,13	-5.578	-6.065	-6.247	-6.434	-6.626
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.454	-1.962	-1.962	-1.962	-1.962
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-4.348,52	-3.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-10.712,65**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-10.712,65**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-10.712,65**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-10.712,65**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-10.712,65**	**-10.532**	**-13.027**	**-13.209**	**-13.396**	**-13.588**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010301 Rechnungsprüfung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Bastian Östreich	./.	Pflichtaufgabe

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

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

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
007	Anzahl der internen Prüfungen	1	1	1	1	1
008	Anzahl der externen Prüfungen	1	2	1	1	1
009	Anzahl der Prüfungsbeanstandungen bei externen Prüfungen	0	0	0	0	0
225	Anzahl der Prüfungsbeanstandungen bei internen Prüfungen	0	0	0	0	0

Erläuterungen zum Produkt 010301

Rechnungsprüfung

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010301 Rechnungsprüfung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.785,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.785,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.408,02	-80.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-21.408,02**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-19.623,02**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-19.623,02**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-19.623,02**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-19.623,02**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-19.623,02**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010301 Rechnungsprüfung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-29.238,22	-80.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-133,38	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-29.371,60**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-29.371,60**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-29.371,60**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-29.371,60**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-29.371,60**	**-80.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010401 Versicherungen

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

Beschreibung:
Bearbeitung von Schadensfällen in den Bereichen Haftpflicht, Vermögenseigenschäden, Unfallversicherung, Berufsgenossenschaften etc.
Kfz- Versicherung für alle städtischen Fahrzeuge, An- und Abmeldungen, Unfallanzeigen etc.

Zielgruppe:
Mitarbeiter

Ziele:
Qualifizierte und zeitnahe Bearbeitung von Schadensfällen
Monatliche Kontrolle der Abarbeitung der Verkehrssicherungsmängel im Rahmen der Schadensverhütung
Die Reaktionszeit bei der Abarbeitung von Schadensfällen darf maximal einen Arbeitstag betragen.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
010	Anzahl der Schadensfälle	28	29	28	30	40
011	Gesamtkosten der Kaskoschadensfälle	10.000 €	10.000 €	12.687,71	29.973,44	46.163,46
226	Höhe der Versicherungsprämie	294.000 €	285.000 €	273.658 €	248.971 €	249.570 €

Erläuterungen zum Produkt 010401
Versicherungen

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010401 Versicherungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15.479,10	14.500	17.000	17.000	17.000	17.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.726,78	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**36.205,88**	**22.500**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
11 Personalaufwendungen	-12.065,89	-10.213	-10.698	-11.019	-11.350	-11.690
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-273.658,61	-285.000	-294.000	-294.000	-294.000	-294.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-285.724,50**	**-295.213**	**-304.698**	**-305.019**	**-305.350**	**-305.690**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-249.518,62**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-249.518,62**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-249.518,62**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-249.518,62**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-249.518,62**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010401 Versicherungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	15.479,10	14.500	17.000	17.000	17.000	17.000
7 Sonstige Einzahlungen	20.966,27	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**36.445,37**	**22.500**	**25.000**	**25.000**	**25.000**	**25.000**
10 Personalauszahlungen	-12.327,35	-10.213	-10.698	-11.019	-11.350	-11.690
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-273.514,16	-285.000	-294.000	-294.000	-294.000	-294.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-285.841,51**	**-295.213**	**-304.698**	**-305.019**	**-305.350**	**-305.690**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-249.396,14**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-249.396,14**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-249.396,14**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-249.396,14**	**-272.713**	**-279.698**	**-280.019**	**-280.350**	**-280.690**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010402 Baubetriebshof

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

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

Zielgruppe:
Mitarbeiter, Bürger

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
014	Anzahl der Bauhofmitarbeiter	22	21	21	21	21
015	Gesamtfläche der zu pflegenden Anlagen	295.000 m²	295.000 m²	295.000 m²	295.000 m²	295.000 m²

Erläuterungen zum Produkt 010402
Bauhof

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

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

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

a)	Materialkosten des Bauhofes für Straßenunterhaltungs- bzw. Verkehrssicherungsmaßnahmen	=155.000,- €
b)	Treib- und Betriebsstoffe für die Geräte und Fahrzeuge des Bauhofs	= 50.000,- €
d)	Reparaturkosten für Geräte und Fahrzeuge des Bauhofs	= 80.000,- €
e)	Kfz-Steuern und Versicherungen	= 2.300,- €
f)	Arbeitsschutzkleidung für Bauhofmitarbeiter	= 21.000,- €
	zusammen:	308.300,- €

Aufgrund der guten Erfahrungen im Pilotprojekt Rissevergu ß sind erhöhte Mittel in Höhe von 75.000 € sowie 30.000 € für die Erneuerung der Zaunanlage in der Bahnhofstraße in Winterberg im Rahmen der Straßenunterhaltung veranschlagt. In der Finanzplanung 2025-2027 sind darüber hinaus jährliche Mittel in Höhe jeweils 60.000 € vorgesehen.

In Zeile 16 des Ergebnisplanes bzw. Zeile 15 des Finanzplanes sind die Leasingraten in Höhe von 34.500 € für Fahrzeuge des Bauhofes veranschlagt. Zudem sind im Ansatz Geschäftsaufwendungen in Höhe von 3.000 € enthalten.

Im Produkt **I01040201** ist ein neues Müllfahrzeug in Höhe von 80.000 € eingeplant. Zudem sind unter dem Produkt **I01040299** eine neue Werkbank sowie Spezialwerkzeug in Höhe von insgesamt 14.000 € für die Werkstatt des Bauhofes angesetzt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010402 Baubetriebshof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	345,00	345	272	222	222	222
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.956,89	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**88.301,89**	**46.845**	**46.772**	**46.722**	**46.722**	**46.722**
11 Personalaufwendungen	-1.184.119,79	-1.219.327	-1.407.117	-1.449.330	-1.492.810	-1.537.594
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-14.444	-17.541	-17.541	-17.541	-17.541
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-277.348,99	-298.300	-309.300	-299.300	-299.300	-299.300
14 Bilanzielle Abschreibungen	-139.209,14	-141.484	-194.986	-183.354	-180.043	-180.043
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-95.055,87	-32.000	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.695.733,79**	**-1.705.555**	**-1.966.444**	**-1.987.025**	**-2.027.194**	**-2.071.978**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.607.431,90**	**-1.658.710**	**-1.919.672**	**-1.940.303**	**-1.980.472**	**-2.025.256**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.607.431,90**	**-1.658.710**	**-1.919.672**	**-1.940.303**	**-1.980.472**	**-2.025.256**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-1.607.431,90**	**-1.658.710**	**-1.919.672**	**-1.940.303**	**-1.980.472**	**-2.025.256**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-1.607.431,90**	**-1.658.710**	**-1.919.672**	**-1.940.303**	**-1.980.472**	**-2.025.256**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-1.607.431,90**	**-1.658.710**	**-1.919.672**	**-1.940.303**	**-1.980.472**	**-2.025.256**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010402 Baubetriebshof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	81.197,57	46.500	46.500	46.500	46.500	46.500
7 Sonstige Einzahlungen	2.919,12	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**84.116,69**	**46.500**	**46.500**	**46.500**	**46.500**	**46.500**
10 Personalauszahlungen	-1.176.431,68	-1.219.327	-1.407.117	-1.449.330	-1.492.810	-1.537.594
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-14.444	-17.541	-17.541	-17.541	-17.541
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-270.791,65	-298.300	-309.300	-299.300	-299.300	-299.300
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-34.705,65	-32.000	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.481.928,98**	**-1.564.071**	**-1.771.458**	**-1.803.671**	**-1.847.151**	**-1.891.935**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.397.812,29**	**-1.517.571**	**-1.724.958**	**-1.757.171**	**-1.800.651**	**-1.845.435**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-1.397.812,29**	**-1.517.571**	**-1.724.958**	**-1.757.171**	**-1.800.651**	**-1.845.435**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-1.397.812,29**	**-1.517.571**	**-1.724.958**	**-1.757.171**	**-1.800.651**	**-1.845.435**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-1.397.812,29**	**-1.517.571**	**-1.724.958**	**-1.757.171**	**-1.800.651**	**-1.845.435**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01040201 Investition Fahrzeug Bauhof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	74.110,00	15.000	5.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**74.110,00**	**15.000**	**5.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-256.032,90	-302.000	-80.000	-300.000	-80.000	-300.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-256.032,90**	**-302.000**	**-80.000**	**-300.000**	**-80.000**	**-300.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-181.922,90**	**-287.000**	**-75.000**	**-300.000**	**-80.000**	**-300.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01040299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-75.072,24	-4.000	-14.000	-5.000	-5.000	-5.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-75.072,24**	**-4.000**	**-14.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-75.072,24**	**-4.000**	**-14.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**

Produkthaushalt 2024

Produkt: 010403 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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

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

Zielgruppe:
Bürger, Regionale Pressevertreter, Überregionale Pressevertreter

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

Erläuterungen zum Produkt 010403
Presse und Öffentlichkeitsarbeit

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

Unter BAB-Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind u.a. zum einen die Kosten für die Veröffentlichung der Amtsblätter in der WP (Bekanntmachungskosten je nach Anzahl der Amtsblätter rd. 2.500 €) und zum anderen die Kosten für das Mitteilungsblatt angesetzt. Für das Mitteilungsblatt wird für das Jahr 2025 eine Kostenbasis von rd. 30.000 € angenommen. Insofern sind in der Kalkulation zusammen mit den Bekanntmachungskosten 32.500 € zu veranschlagen. Der Ansatz für eine intensivere Bürgerbeteiligung beträgt 20.000 Euro. Hiermit werden die Aufwände für Ratssitzungen in den Ortsteilen, die Bürgerdialoge, die Dialoge vor Ort und eine neue bürgerorientierte Kommunikationsstrategie der Stadt Winterberg getragen.

Ebenfalls unter BAB-Zeile 16 „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ sind die Kosten für Ehrungen, Repräsentationen und Nachrufe (22.000 €) angesetzt. Ab dem Jahr 2025 soll die Ehrenmedaille jährlich beim Jahresempfang der Stadt Winterberg verliehen werden. Hierfür werden jährliche Kosten von 3.000 Euro angesetzt.

Im Jahr 2024 hat wieder der Kreiswettbewerb „Unser Dorf hat Zukunft“ stattgefunden. Daher sind für den Landeswettbewerb 2025 und den Bundeswettbewerb 2026 jeweils 1.000 Euro in der Planung eingestellt (evtl. Geldpreise für Siegerdörfer und Buskosten für Teilnahme an Abschlussveranstaltungen). Für den Kreiswettbewerb im Jahr 2027 wird ein Budget von 4.500 € angesetzt (z.B. für Anerkennungsbeträge für Teilnahme der Dörfer am Wettbewerb, pro Einwohner 1 €, Geldpreis für Siegerdörfer usw. Stadtwettbewerb 3.800 €, Kreiswettbewerb 700 €). Entsprechend sind für den Landeswettbewerb 2028 1.000 € in der Planung eingestellt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.500,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.050,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**-450,00**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
11 Personalaufwendungen	-45.401,81	-43.007	-53.841	-55.455	-57.118	-58.833
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.448	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-69.935,35	-82.000	-78.500	-78.500	-82.000	-78.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-115.337,16**	**-126.455**	**-132.341**	**-133.955**	**-139.118**	**-137.333**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-115.787,16**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-115.787,16**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-115.787,16**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-115.787,16**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-115.787,16**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010403 Presse- u. Öffentlichkeitsarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-1.500,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	1.050,00	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-450,00**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**	**1.900**
10 Personalauszahlungen	-45.400,00	-43.007	-53.841	-55.455	-57.118	-58.833
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.448	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-71.020,62	-82.000	-78.500	-78.500	-82.000	-78.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-116.420,62**	**-126.455**	**-132.341**	**-133.955**	**-139.118**	**-137.333**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-116.870,62**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-116.870,62**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-116.870,62**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-116.870,62**	**-124.555**	**-130.441**	**-132.055**	**-137.218**	**-135.433**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

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

Beschreibung:
Dieses Produkt umfasst u.a. folgende Dienstleistungen für die gesamte Verwaltung:
- Zentrale Beschaffungen von Büro- und Arbeitsmaterial
- Poststelle
- Druckerei und Kopierer
- Bereitstellung des Dienstfahrzeuges
- Telefongebühren

Zielgruppe:
Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Ziele:
./.

Erläuterungen zum Produkt 010405

Sonstige Zentrale Dienste

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

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen die Aufwendungen für Treib- und Betriebsstoffe sowie für Reparaturen des Dienstwagens für das Rathaus. Ab 2025 wird hier ein Ansatz von 2.000,00 € (Treibstoffe) bzw. 900 € (Reparaturen) veranschlagt. Die bisher immer veranschlagten 4.000,00 € für Treibstoffe für den Dienstwagen des Rathauses wurden nie vollständig ausgeschöpft.

Die Geschäftsaufwendungen beinhalten unter anderem Aufwendungen für die Bürgerkarte.

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

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen umfassen insbesondere die Aufwendungen für Leasing, allgemeine Geschäftsaufwendungen, Telefon und Porto.

Für die Einführung der Umsetzung des E-Governmentprozesses (Umsetzung E-Governmentgesetz etc.) der Stadt Winterberg wurden jährlich 15.000 € veranschlagt. Ab 2025 werden für diese Prozesse 10.000 € veranschlagt, da bisher noch keine Haushaltsmittel dafür tatsächlich verwendet werden mussten.
Im Rahmen der Umsetzung wird sich zeigen, inwieweit dieser Haushaltsansatz auskömmlich ist oder ob z. B. für Einzelprojekte in Folgejahren zusätzliche Haushaltsmittel zu veranschlagen sind. Der E-Governmentprozess steht in Verbindung zur Digitalisierung der Verwaltung, von Verwaltungsprozessen etc. (Verwaltung 4.0). Haushaltsmittel für die notwendige Software „Doxis“ sind im Produkt 010601 entsprechend veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.886,97	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**4.886,97**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
11 Personalaufwendungen	-88.696,76	-159.848	-172.989	-178.180	-183.525	-189.030
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-8.234	-9.809	-9.809	-9.809	-9.809
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-3.813,06	-4.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.102,00	-3.101	-3.101	-3.101	-2.849	-2.849
15 Transferaufwendungen	-14.724,57	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-140.360,82	-154.430	-142.000	-142.000	-142.000	-142.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-250.697,21**	**-350.513**	**-350.799**	**-355.990**	**-361.083**	**-366.588**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-245.810,24**	**-344.513**	**-344.799**	**-349.990**	**-355.083**	**-360.588**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-245.810,24**	**-344.513**	**-344.799**	**-349.990**	**-355.083**	**-360.588**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-245.810,24**	**-344.513**	**-344.799**	**-349.990**	**-355.083**	**-360.588**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	224.935,35	345.844	273.230	285.993	287.821	286.361
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
29 TEILERGEBNIS	**-20.874,89**	**1.331**	**-79.069**	**-71.497**	**-74.762**	**-81.727**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-20.874,89**	**1.331**	**-79.069**	**-71.497**	**-74.762**	**-81.727**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010405 Sonstige Zentrale Dienste

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.932,61	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
7 Sonstige Einzahlungen	120,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**5.052,61**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10 Personalauszahlungen	-87.496,09	-159.848	-172.989	-178.180	-183.525	-189.030
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-8.234	-9.809	-9.809	-9.809	-9.809
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.387,73	-4.900	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-14.724,57	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15 Sonstige Auszahlungen	-136.829,91	-154.430	-142.000	-142.000	-142.000	-142.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-240.438,30**	**-347.412**	**-347.698**	**-352.889**	**-358.234**	**-363.739**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-235.385,69**	**-341.412**	**-341.698**	**-346.889**	**-352.234**	**-357.739**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-235.385,69**	**-341.412**	**-341.698**	**-346.889**	**-352.234**	**-357.739**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-235.385,69**	**-341.412**	**-341.698**	**-346.889**	**-352.234**	**-357.739**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-235.385,69**	**-341.412**	**-341.698**	**-346.889**	**-352.234**	**-357.739**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010406 Demographischer Wandel

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	./.	freiwillige Aufgabe

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

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

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

Erläuterungen zum Produkt 010406

Demographischer Wandel

Zur Fortführung des Demographie-Prozesses wurden Eigenmittel von 2.500 € veranschlagt. Der Prozess „Vision Winterberg 2030“ wurde mit der Erarbeitung des integrierten kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des integrierten kommunalen Stadtentwicklungs-konzeptes (ISEK) verbunden, da hier viele inhaltliche Überschneidungen, insbesondere bei der Bürgerbeteiligung vorlagen.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010406 Demographischer Wandel

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	-2.999	-3.156	-3.251	-3.348	-3.449
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.119,66	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.119,66**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.119,66**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.119,66**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-1.119,66**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-1.119,66**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-1.119,66**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010406 Demographischer Wandel

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	14,08	-2.999	-3.156	-3.251	-3.348	-3.449
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-1.119,66	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.105,58**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.105,58**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-1.105,58**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-1.105,58**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-1.105,58**	**-6.999**	**-7.656**	**-7.751**	**-7.848**	**-7.949**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010501 Personalmanagement

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

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

Zielgruppe:
Mitarbeiter, Verwaltungsführung, Rat, Personalrat

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025
012	Anzahl der Mitarbeiter	152
024	Anzahl Beamte	11
025	Anzahl tariflich Beschäftigte	117
026	Anzahl Aushilfskräfte	18
	Anzahl Auszubildende	6
029	Gesamtpersonalkosten Beamte	1.642.856
030	Gesamtpersonalkosten tariflich Beschäftigte	6.862.240
031	Gesamtpersonalkosten Aushilfskräfte	96.902
032	Gesamtpersonalkosten Auszubildende	112.518

Erläuterungen zum Produkt 010501
Personalmanagement

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

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

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

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

Die „sonstigen Aufwendungen“ bzw. „sonstigen Auszahlungen“ (Zeilen 16 - EP bzw. 15 - FP) umfassen sonstige Geschäftsaufwendungen, wie z.B. Kosten für die betriebsärztliche Betreuung einschließlich Untersuchungen, Stellenausschreibungen, Betriebliches Gesundheitsmanagement.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010501 Personalmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.843,05	77.300	129.300	129.300	129.300	129.300
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**77.843,05**	**77.300**	**129.300**	**129.300**	**129.300**	**129.300**
11 Personalaufwendungen	-564.584,72	-343.310	-348.307	-355.095	-352.605	-359.819
12 Versorgungsaufwendungen	-332.618,59	-216.655	-286.622	-286.622	-286.622	-286.622
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-51.329,50	-70.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-84.595,35	-42.000	-47.200	-47.200	-47.200	-47.200
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.033.128,16**	**-671.965**	**-757.129**	**-763.917**	**-761.427**	**-768.641**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-955.285,11**	**-594.665**	**-627.829**	**-634.617**	**-632.127**	**-639.341**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-955.285,11**	**-594.665**	**-627.829**	**-634.617**	**-632.127**	**-639.341**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-955.285,11**	**-594.665**	**-627.829**	**-634.617**	**-632.127**	**-639.341**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-955.285,11**	**-594.665**	**-627.829**	**-634.617**	**-632.127**	**-639.341**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-955.285,11**	**-594.665**	**-627.829**	**-634.617**	**-632.127**	**-639.341**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010501 Personalmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	55.137,27	77.300	129.300	129.300	129.300	129.300
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**55.137,27**	**77.300**	**129.300**	**129.300**	**129.300**	**129.300**
10 Personalauszahlungen	-250.675,72	-292.310	-297.307	-304.095	-301.605	-308.819
11 Versorgungsauszahlungen	-615.341,50	-165.655	-235.622	-235.622	-235.622	-235.622
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-55.236,23	-70.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-74.166,17	-42.000	-47.200	-47.200	-47.200	-47.200
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-995.419,62**	**-569.965**	**-655.129**	**-661.917**	**-659.427**	**-666.641**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-940.282,35**	**-492.665**	**-525.829**	**-532.617**	**-530.127**	**-537.341**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-940.282,35**	**-492.665**	**-525.829**	**-532.617**	**-530.127**	**-537.341**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-940.282,35**	**-492.665**	**-525.829**	**-532.617**	**-530.127**	**-537.341**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-940.282,35**	**-492.665**	**-525.829**	**-532.617**	**-530.127**	**-537.341**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010601 Dienstleistungen der EDV

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

Beschreibung:
Erhaltung, Betreuung und Erweiterung des Daten- und des Telekommunikationsnetzwerkes (inkl. Internet) für das Rathaus, den Bauhof sowie dem Bürgerbahnhof. Insbesondere Beschaffung und Installation von Hard- und Software sowie die Anbindung an Großrechnerverfahren.
IT-technische Unterstützung und Einweisung der städtischen Mitarbeiter. Betreuung und Ausbau der Internetpräsentation.

Zielgruppe:
Mitarbeiter

Ziele:
Sicherstellung der technischen Funktionsfähigkeit und wirtschaftliche Erfüllung der Aufgaben
Ständige Fortschreibung des IT-Konzeptes

Erläuterungen zum Produkt 010601
Dienstleistungen der EDV

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

Der Ansatz für Hard- und Software, Verbrauchsmaterial sowie für laufende Wartungsverträge für den Kernhaushalt wurde komplett neu konzipiert. Vor dem Hintergrund einer immer reeller werden Gefahr von Cyberangriffen auch auf kleine Kommunen, sind in dem Ansatz Mittel für IT-Sicherheit enthalten. Der Haushaltsansatz von 480.000 € umfasst zu einem großen Teil die Zahlungen an die Südwestfalen-IT, kurz SIT, (SIT = Rechenzentrum der Städte und Gemeinden im Verbandsgebiet). Diese belaufen sich auf rund 292.000 €. Hierin enthalten ist z.B. auch die sog. Breitbandumlage zur Nutzung des überörtlichen Glasfaserrings der SIT, oder auch die Software Doxis für die Digitale Aktenführung. 2025 werden aufgrund der Kommunalwahl neue iPads für die Ratsarbeit für die Gremien und die Stadtverwaltung angeschafft (ca. 27.000 €). Dem gegenüber steht ein Eigenanteil von insgesamt 200 € pro iPad, welcher auf dem Konto 4488 geplant wurde.

Der investive Ansatz im Produkt I01060199 über 65.000 € wird u. a. für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software im Rathaus benötigt. Darüber hinaus sind Haushaltsmittel für den Austausch von Servern sowie für Softwarelizenzen veranschlagt.

Für 2025 ist weiter die Aktualisierung der Server-Lizenzen geplant. Wir beachten einen 3 jahres-Zyklus um immer die sicherste und aktuellste Server-Software nutzen zu können. Dafür wurde ein Ansatz von 19.000 € angesetzt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010601 Dienstleistungen der EDV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	185,00	185	185	185	185	185
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.326,83	500	12.500	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.511,83**	**685**	**12.685**	**685**	**685**	**685**
11 Personalaufwendungen	-154.071,48	-164.604	-230.593	-237.511	-244.637	-251.975
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-93.539,85	-72.372	-75.492	-54.279	-33.013	-33.013
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-559.235,73	-420.000	-480.000	-430.000	-470.000	-450.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-806.847,06**	**-656.976**	**-786.085**	**-721.790**	**-747.650**	**-734.988**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-805.335,23**	**-656.291**	**-773.400**	**-721.105**	**-746.965**	**-734.303**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-805.335,23**	**-656.291**	**-773.400**	**-721.105**	**-746.965**	**-734.303**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-805.335,23**	**-656.291**	**-773.400**	**-721.105**	**-746.965**	**-734.303**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-805.335,23**	**-656.291**	**-773.400**	**-721.105**	**-746.965**	**-734.303**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-805.335,23**	**-656.291**	**-773.400**	**-721.105**	**-746.965**	**-734.303**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010601 Dienstleistungen der EDV

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.568,72	500	12.500	500	500	500
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.568,72**	**500**	**12.500**	**500**	**500**	**500**
10 Personalauszahlungen	-159.353,08	-164.604	-230.593	-237.511	-244.637	-251.975
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-411.147,19	-420.000	-480.000	-430.000	-470.000	-450.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-570.500,27**	**-584.604**	**-710.593**	**-667.511**	**-714.637**	**-701.975**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-568.931,55**	**-584.104**	**-698.093**	**-667.011**	**-714.137**	**-701.475**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-568.931,55**	**-584.104**	**-698.093**	**-667.011**	**-714.137**	**-701.475**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-568.931,55**	**-584.104**	**-698.093**	**-667.011**	**-714.137**	**-701.475**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-568.931,55**	**-584.104**	**-698.093**	**-667.011**	**-714.137**	**-701.475**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01060199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-83.278,88	-141.000	-65.000	-59.000	-61.000	-55.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-83.278,88**	**-141.000**	**-65.000**	**-59.000**	**-61.000**	**-55.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-83.278,88**	**-141.000**	**-65.000**	**-59.000**	**-61.000**	**-55.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

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

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

Zielgruppe:
Mitarbeiter und Leher:innen

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

Erläuterungen zum Produkt 010603
Dienstleistungen der Schul-IT

In diesem Produkt werden bedarfsscharf sämtliche mit der elektronischen Datenverarbeitung zusammenhängende Kosten für die Schulen der Stadt Winterberg gebündelt. Aufgrund vertraglicher Verpflichtungen sind laufende Zahlungen in Höhe von 22.000 € für Softwarelizenzen, Updates, Webhosting etc. zu leisten.

In den konsumtiven Haushaltsmitteln in Höhe von 57.000 € sind die größten Posten für die Umstellung und Aktualisierung der Serversoftware an der Sekundarschule Medebach Winterberg Standort Winterberg in Höhe von 18.500 €. Des Weiteren sind für die Internetanschlüsse mit ausreichender Bandbreite (Anforderungen Digitalisierung) für die Schulen 11.000 €, sowie 11.000 € für weitere nötige Softwarelizenzen für den Kernhaushalt vorgesehen.

Der investive Ansatz im Produkt I01060399 wird u. a. für die Ersatzbeschaffung von Hard- und Software in den Schulen benötigt. Der Ansatz von 82.000 € umfasst unter anderem Zahlungen von 31.000 € zur Erneuerung mehrerer veralteten Serverhardware an der Sekundarschule Medebach-Winterberg Standort Winterberg sowie am Geschwister-Scholl-Gymnasium. Zusätzlich sind 9.600 € für Erneuerungen in den Bereichen der Präsentationstechniken sowie des PC-Raumes des Gymnasiums veranschlagt.

Im Zuge der Gebäudeerweiterung der Sekundaschule am Standort Winterberg und der Schaffung von neuen Klassenräumen sind 16.500 € für digitale Tafelsysteme inkl. PCs vorgesehen.

Neu- und Ersatzbeschaffungen von iPads inkl. Zubehör, welche im Zuge des Digitalpaktes beschafft wurden, werden für das Haushaltsjahr 2026 eingeplant.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.841,85	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**10.841,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-70.730,15	-74.279	-72.304	-74.474	-76.709	-79.011
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.188,75	0	-6.983	-6.983	-6.166	-6.166
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.142,00	-62.000	-57.000	-65.000	-60.000	-60.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-100.060,90**	**-136.279**	**-136.287**	**-146.457**	**-142.875**	**-145.177**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-89.219,05**	**-136.279**	**-136.287**	**-146.457**	**-142.875**	**-145.177**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-89.219,05**	**-136.279**	**-136.287**	**-146.457**	**-142.875**	**-145.177**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-89.219,05**	**-136.279**	**-136.287**	**-146.457**	**-142.875**	**-145.177**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-89.219,05**	**-136.279**	**-136.287**	**-146.457**	**-142.875**	**-145.177**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-89.219,05**	**-136.279**	**-136.287**	**-146.457**	**-142.875**	**-145.177**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010603 Dienstleistungen der Schul-IT

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-69.911,99	-74.279	-72.304	-74.474	-76.709	-79.011
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-27.919,92	-62.000	-57.000	-65.000	-60.000	-60.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-97.831,91**	**-136.279**	**-129.304**	**-139.474**	**-136.709**	**-139.011**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-97.831,91**	**-136.279**	**-129.304**	**-139.474**	**-136.709**	**-139.011**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-629,51	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-629,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-629,51**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-98.461,42**	**-136.279**	**-129.304**	**-139.474**	**-136.709**	**-139.011**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-98.461,42**	**-136.279**	**-129.304**	**-139.474**	**-136.709**	**-139.011**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-98.461,42**	**-136.279**	**-129.304**	**-139.474**	**-136.709**	**-139.011**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01060399 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-25.988,35	-80.000	-82.000	-335.000	-229.000	-280.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-25.988,35**	**-80.000**	**-82.000**	**-335.000**	**-229.000**	**-280.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-25.988,35**	**-80.000**	**-82.000**	**-335.000**	**-229.000**	**-280.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010701 Finanzsteuerung, KLR

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Bastian Östreich	GO NRW, KomHVO NRW, diverse Erlasse und Richtlinien	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Rat, Verwaltungsführung, Mitarbeiter, Bürger, Behörden

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

Erläuterungen zum Produkt 010701

Finanzsteuerung KLR

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010701 Finanzsteuerung, KLR

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	-1.117,65	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**-1.117,65**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-87.510,95	-91.858	-96.567	-99.464	-102.448	-105.520
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-16.067	-21.719	-21.719	-21.719	-21.719
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.493,48	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
14 Bilanzielle Abschreibungen	-47,00	-47	-48	-47	-47	-47
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.809,40	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-92.860,83**	**-112.672**	**-123.034**	**-125.930**	**-128.914**	**-131.986**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-93.978,48**	**-112.672**	**-123.034**	**-125.930**	**-128.914**	**-131.986**
19 Finanzerträge	6,85	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**6,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-93.971,63**	**-112.672**	**-123.034**	**-125.930**	**-128.914**	**-131.986**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-93.971,63**	**-112.672**	**-123.034**	**-125.930**	**-128.914**	**-131.986**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-93.971,63**	**-112.672**	**-123.034**	**-125.930**	**-128.914**	**-131.986**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-93.971,63**	**-112.672**	**-123.034**	**-125.930**	**-128.914**	**-131.986**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010701 Finanzsteuerung, KLR

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	-1.117,65	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	-212,35	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	1.139.865,93	341.500	421.200	303.500	303.500	303.500
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.138.535,93**	**341.500**	**421.200**	**303.500**	**303.500**	**303.500**
10 Personalauszahlungen	-85.497,77	-91.858	-96.567	-99.464	-102.448	-105.520
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-16.067	-21.719	-21.719	-21.719	-21.719
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-5.767,23	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700	-2.700
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-771.131,89	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-3.905,17	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-866.302,06**	**-113.125**	**-123.486**	**-126.383**	**-129.367**	**-132.439**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**272.233,87**	**228.375**	**297.714**	**177.117**	**174.133**	**171.061**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**272.233,87**	**228.375**	**297.714**	**177.117**	**174.133**	**171.061**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**272.233,87**	**228.375**	**297.714**	**177.117**	**174.133**	**171.061**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**272.233,87**	**228.375**	**297.714**	**177.117**	**174.133**	**171.061**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010702 Buchhaltung, Vermögens- und Schuldenverwaltung

Organisationseinheit: Fachbereich 2	**Produktverantwortlicher:** Ann-Kathrin Cramer	**Auftragsgrundlage:** Gemeindeordnung (GO), Kommunalhaushaltsver-ordnung (KomHVO), Gemeinde-kassenver-ordnung (Gem-KVO), Grundsteuergesetz (GrStG)	**Kategorie:** Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Mitarbeiter, Behörden

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

Erläuterungen zum Produkt 010702
Buchhaltung, Vermögens- und Schuldenverwaltung

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-78.990,86	-95.193	-88.284	-90.933	-93.661	-96.471
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-1.046	-16.828	-16.828	-16.828	-16.828
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-474.553,74	-463.400	-450.600	-436.600	-421.300	-404.600
17 Ordentliche Aufwendungen	**-553.544,60**	**-559.639**	**-555.712**	**-544.361**	**-531.789**	**-517.899**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-553.544,60**	**-559.639**	**-555.712**	**-544.361**	**-531.789**	**-517.899**
19 Finanzerträge	445.585,60	412.900	562.900	562.900	562.900	562.900
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-502.901,70	-710.700	-672.800	-1.024.500	-1.244.000	-1.323.200
21 FINANZERGEBNIS	**-57.316,10**	**-297.800**	**-109.900**	**-461.600**	**-681.100**	**-760.300**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-610.860,70**	**-857.439**	**-665.612**	**-1.005.961**	**-1.212.889**	**-1.278.199**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-610.860,70**	**-857.439**	**-665.612**	**-1.005.961**	**-1.212.889**	**-1.278.199**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-610.860,70**	**-857.439**	**-665.612**	**-1.005.961**	**-1.212.889**	**-1.278.199**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-610.860,70**	**-857.439**	**-665.612**	**-1.005.961**	**-1.212.889**	**-1.278.199**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	445.585,60	412.900	562.900	562.900	562.900	562.900
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**445.585,60**	**412.900**	**562.900**	**562.900**	**562.900**	**562.900**
10 Personalauszahlungen	-77.292,16	-95.193	-88.284	-90.933	-93.661	-96.471
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-1.046	-16.828	-16.828	-16.828	-16.828
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-484.401,33	-710.700	-672.800	-1.024.500	-1.244.000	-1.323.200
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-743.898,79	-759.400	-774.500	-790.000	-805.800	-821.900
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.305.592,28**	**-1.566.339**	**-1.552.412**	**-1.922.261**	**-2.160.289**	**-2.258.399**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-860.006,68**	**-1.153.439**	**-989.512**	**-1.359.361**	**-1.597.389**	**-1.695.499**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-860.006,68**	**-1.153.439**	**-989.512**	**-1.359.361**	**-1.597.389**	**-1.695.499**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	13.475.379	9.373.036	8.746.478	6.927.692	2.612.951
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	1.134.319	2.455.831	3.240.292	1.411.602	655.410
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-1.929.593,37	-7.475.379	-1.925.071	-2.225.918	-2.372.932	-2.568.191
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-1.929.593,37**	**7.134.319**	**9.903.796**	**9.760.852**	**5.966.362**	**700.170**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-2.789.600,05**	**5.980.880**	**8.914.284**	**8.401.491**	**4.368.973**	**-995.329**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-2.789.600,05**	**5.980.880**	**8.914.284**	**8.401.491**	**4.368.973**	**-995.329**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010703 Mahn- und Vollstreckungswesen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Jan Niklas Krallmann	Abgabenordnung (AO), Verwaltungsvollstreckungsgesetz (VwVG), Insolvenzordnung (InsO), Verwaltungsgerichtsordnung (VwGO), Kostenordnung (KostO NW), Zivilprozessordnung (ZPO, Sozialgesetzbuch (SGB), Gesetz über die Zwangsversteigerung und Zwangsverwaltung (ZVG), Grundsteuergesetz (GrdStG), Kommunalabgabengesetz (KAG), Vollstr.Verg.V, Datenschutz-Grundverordnung (DSGVO).	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Behörden

Ziele:
Zeitnahe und rechtmäßige Durchsetzung städtischer Forderungen sowie Forderungen Dritter

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
042	Anzahl der Mahnungen	3.000	3.000	1.965	3.200	2.126
043	Vollstreckungen aus Amtshilfeersuchen	450	450	398	374	406
044	Laufende Zwangsversteigerungen	8	8	7	7	9
045	Laufende Insolvenzen	40	30	35	26	17

Erläuterungen zum Produkt 010703

Mahn- und Vollstreckungswesen

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	27.733,00	17.500	8.000	8.000	8.000	8.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	24.257,96	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**51.990,96**	**69.500**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
11 Personalaufwendungen	-68.807,39	-50.550	-77.039	-79.350	-81.730	-84.181
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-20.395	-20.395	-20.395	-20.395
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.988,48	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-73.795,87**	**-59.550**	**-106.434**	**-108.745**	**-111.125**	**-113.576**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-21.804,91**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-21.804,91**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-21.804,91**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-21.804,91**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-21.804,91**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010703 Mahn- u. Vollstreckungswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	27.795,34	17.500	8.000	8.000	8.000	8.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	97.911,71	52.000	52.000	52.000	52.000	52.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**125.707,05**	**69.500**	**60.000**	**60.000**	**60.000**	**60.000**
10 Personalauszahlungen	-65.893,31	-50.550	-77.039	-79.350	-81.730	-84.181
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	-20.395	-20.395	-20.395	-20.395
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-78.859,80	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-144.753,11**	**-59.550**	**-106.434**	**-108.745**	**-111.125**	**-113.576**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-19.046,06**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-19.046,06**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-19.046,06**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-19.046,06**	**9.950**	**-46.434**	**-48.745**	**-51.125**	**-53.576**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010801 Zentrales Gebäudemanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	N.N.	./.	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Rat, Verwaltungsführung, Mitarbeiter, Bürger

Ziele:
Kostengünstige und bedarfsgerechte Bereitstellung von Gebäuden und Anlagen inklusive Substanzerhaltung und -verbesserung
Wirtschaftlicher Einsatz von Energie- und Bewirtschaftungskosten
Umsetzung der Vorgaben des Energiemanagements

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
046	Anzahl der städtischen Gebäude	61	60	60	60	60

Erläuterungen zum Produkt 010801
Zentrales Gebäudemanagement

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

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

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

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

Die Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen beinhalten neben den Unter-/Instandhaltungsmaßnahmen u. a. auch die laufenden Bewirtschaftungskosten der städtischen Gebäude. Der Finanzplan (Zeile 12) weist einen höheren Ansatz auf. In dieser Höhe sollen zusätzlich Rückstellungen für Instandhaltungen an verschiedenen Gebäuden eingesetzt werden.

Bei den Transferaufwendungen (Zeile 16 EP; Zeile 14 FP) ist der Betriebskostenzuschuss für den Bäderverein Siedlinghausen in Höhe von 38.330,00 € veranschlagt.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (Zeile 18/19 EP, Zeile 15 FP) handelt es sich um Kosten für Anmietungen bzw. Anpachtungen sowie Abwicklung von Versicherungsfällen. Auch sind sonstige Nebenkosten wie z.B. Telefongebühren von Außenstellen, Ausschreibungskosten oder Gerichts- und Sachverständigenkosten veranschlagt. Des Weiteren sind Aufwendungen für den Arbeitsschutz/die Arbeitssicherheit sowie Durchführung des E-Checks eingeplant.

Die „Sonstigen Auszahlungen“ in Zeile 16 des Finanzplans umfassen auch die Mehrwertsteuerbeträge für die Geschäftsvorfälle der Zeilen 12 und 15 des Finanzplans, bei denen eine Vorsteuerabzugsberechtigung besteht.

Produkt **I01080106:**

Die in den vergangenen Jahren begonnene Erneuerung/Neuausstattung von Fachräumen ist bei der Sekundarschule abgeschlossen. Vor dem Hintergrund der notwendigen zusätzlichen Räumlichkeiten beim Gymnasium Winterberg aufgrund der Schließung des Schulstandortes in Medebach sowie der Umstellung von „G8 auf G9“, wird die Sanierung und Neuausstattung der beiden noch ausstehenden Räume im Gymnasium ab dem Jahr 2027 vorgesehen, so dass diese im noch zu erstellenden Gesamtkonzept Berücksichtigung finden.

Produkt **I01080111:**

In diesem Produkt sind die Mittel für die Fertigstellung des zusätzlichen Raumbedarfs an der Sekundarschule Winterberg im Jahr 2025 veranschlagt worden.

Produkt **I01080116:**

In diesem Produkt sind die Mittel für den Bau einer Lagerhalle am Bauhof Winterberg im Jahr 2025 veranschlagt worden. Die investiven Einzahlungen stellen die Investitionskostenzuschüsse des Forstbetriebs sowie der WTW dar, die ebenfalls die neue Lagerhalle benötigen und nutzen werden.

Produkt **I01080118**

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

Im Jahr 2024 haben die erforderlichen Planungsleistungen begonnen, so dass in den Jahren 2025 ff. weitere Haushaltsmittel veranschlagt wurden.

Produkt **I01080119**

Bei diesem Produkt sind für die Fertigstellung des Neubaus des Feuerwehrhauses in Züschen Haushaltsmittel veranschlagt worden.

Produkt **I01080120**

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

Produkt **I01080121**

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

Produkt **I01080122**

Bei diesem Produkt sind vor dem Hintergrund des Rechtsanspruchs auf Ganztagsbetreuung Mittel für Investitionen in die ehemalige Sekundarschule Siedlinghausen (Ratsbeschluss „Schule bleibt Schule“ – zukünftige Nutzung des Gebäudes durch die Grundschule Siedlinghausen) vorgesehen worden. Auch sind Mittel für die Umsetzung des Rechtanspruchs an der Grundschule Winterberg vorgesehen.

Für die Jahre 2026 bis 2027 sind weitere „Platzhalter“ für in diesem Zusammenhang voraussichtlich anfallenden Planungs- und Investitionskosten veranschlagt worden.

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

Die Förderquote beträgt maximal 85 % der zuwendungsfähigen Gesamtausgaben. Maximal erhält die Stadt Winterberg jedoch einen Betrag in Höhe von 439.746,71 €.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010801 Zentrales Gebäudemanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	671.940,28	660.211	700.555	647.174	642.155	642.155
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	69.874,22	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.603,09	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	45.500,00	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	134.900	134.900	139.000	143.200	147.500
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**840.917,59**	**936.611**	**976.955**	**927.674**	**926.855**	**931.155**
11 Personalaufwendungen	-604.327,95	-743.909	-830.562	-855.480	-881.142	-907.576
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-2.070.694,85	-2.926.000	-3.030.850	-3.036.650	-3.042.750	-3.042.750
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.353.925,36	-1.355.436	-1.407.368	-1.351.778	-1.343.449	-1.343.449
15 Transferaufwendungen	-38.330,00	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-90.780,48	-117.950	-125.200	-121.700	-121.700	-121.700
17 Ordentliche Aufwendungen	**-4.158.058,64**	**-5.181.625**	**-5.432.310**	**-5.403.938**	**-5.427.371**	**-5.453.805**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-3.317.141,05**	**-4.245.014**	**-4.455.355**	**-4.476.264**	**-4.500.516**	**-4.522.650**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-3.317.141,05**	**-4.245.014**	**-4.455.355**	**-4.476.264**	**-4.500.516**	**-4.522.650**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-3.317.141,05**	**-4.245.014**	**-4.455.355**	**-4.476.264**	**-4.500.516**	**-4.522.650**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-3.317.141,05**	**-4.245.014**	**-4.455.355**	**-4.476.264**	**-4.500.516**	**-4.522.650**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-3.317.141,05**	**-4.245.014**	**-4.455.355**	**-4.476.264**	**-4.500.516**	**-4.522.650**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010801 Zentrales Gebäudemanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.080,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	67.024,21	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	54.934,31	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
7 Sonstige Einzahlungen	32.073,44	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**162.111,96**	**142.500**	**142.500**	**142.500**	**142.500**	**142.500**
10 Personalauszahlungen	-599.951,69	-743.909	-830.562	-855.480	-881.142	-907.576
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.997.648,45	-2.961.650	-3.030.850	-3.036.650	-3.042.750	-3.042.750
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-38.330,00	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330	-38.330
15 Sonstige Auszahlungen	-136.963,34	-135.950	-145.200	-141.700	-141.700	-141.700
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.772.893,48**	**-3.879.839**	**-4.044.942**	**-4.072.160**	**-4.103.922**	**-4.130.356**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-2.610.781,52**	**-3.737.339**	**-3.902.442**	**-3.929.660**	**-3.961.422**	**-3.987.856**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-750,14	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-750,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-750,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-2.611.531,66**	**-3.737.339**	**-3.902.442**	**-3.929.660**	**-3.961.422**	**-3.987.856**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-2.611.531,66**	**-3.737.339**	**-3.902.442**	**-3.929.660**	**-3.961.422**	**-3.987.856**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-2.611.531,66**	**-3.737.339**	**-3.902.442**	**-3.929.660**	**-3.961.422**	**-3.987.856**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080106 Schulfachräume

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-90.000	-90.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-90.000**	**-90.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-90.000**	**-90.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080111 Umbau/Erweiterung Sekundarschule Medebach-Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-650.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-200.000**	**-650.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-200.000**	**-650.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080116 Bau Lagerhalle Bauhof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	360.000	360.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**360.000**	**360.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-200.525,98	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-400.000	-400.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-200.525,98**	**-400.000**	**-400.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-200.525,98**	**-40.000**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080118 Umbau/Erweiterung Gymnasium

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	203.918,13	202.200	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**203.918,13**	**202.200**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-65.248,56	-1.000.000	-3.500.000	-5.000.000	-2.000.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-65.248,56**	**-1.000.000**	**-3.500.000**	**-5.000.000**	**-2.000.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**138.669,57**	**-797.800**	**-3.500.000**	**-5.000.000**	**-2.000.000**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080119 Investition Neubau Feuerwehrhaus Züschen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-70.730,66	-2.000.000	-850.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-70.730,66**	**-2.000.000**	**-850.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-70.730,66**	**-2.000.000**	**-850.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080120 Investition Umbau Feuerwehrhaus Neuastenberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-200.000	-800.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-200.000**	**-200.000**	**-800.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-200.000**	**-200.000**	**-800.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080121 Investition Neubau Feuerwehrhaus Langewiese

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-65.000	-200.000	-800.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-65.000**	**-200.000**	**-800.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-65.000**	**-200.000**	**-800.000**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080122 Investition Schulen/OGS

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	220.000	170.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**220.000**	**170.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-171.579,42	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-570.000	-770.000	-350.000	-350.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-46.713,31	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-218.292,73**	**-570.000**	**-770.000**	**-350.000**	**-350.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-218.292,73**	**-350.000**	**-600.000**	**-350.000**	**-350.000**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	30.073,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**30.073,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-38.575,07	-10.000	-58.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-38.575,07**	**-10.000**	**-58.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-8.502,07**	**-10.000**	**-58.000**	**0**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 010802 Liegenschaftsmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Ann-Kathrin Cramer	./.	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Verwaltung und Bewirtschaftung der städtischen Liegenschaften
An- und Verkauf, An- und Verpachtung, Baulandakquise im Rahmen des kommunalen Bodenmanagements

Zielgruppe:
Bürger

Ziele:
Bereitstellung von Bau- und Gewerbegrundstücken in ausreichender Anzahl und zu angemessenen Preisen
Wirtschaftliche Verwertung städtischer Grundstücke
Ständige Pflege des Verpachtungskatasters
Baulandakquise nach den sich entwickelnden Vorgaben aus Flächennutzungs- und Bebauungsplanung

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
049	Anzahl vorhandene Baugrundstücke	9	14	6	2	3

Erläuterungen zum Produkt 010802
Liegenschaftsmanagement

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

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

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

Produkt **I01080201**

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 010802 Liegenschaftsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.180,00	145.180	145.180	145.180	145.180	145.180
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	3.707,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	263.135,45	182.000	182.000	182.000	882.000	1.582.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	456,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**412.478,45**	**330.180**	**330.180**	**330.180**	**1.030.180**	**1.730.180**
11 Personalaufwendungen	-29.115,11	-30.439	-32.610	-33.589	-34.597	-35.634
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.485	-4.810	-4.810	-4.810	-4.810
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-175,32	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-181.981,00	-181.981	-181.981	-181.981	-181.981	-181.981
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-77.090,47	-22.000	-22.000	-14.500	-14.500	-14.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-288.361,90**	**-237.905**	**-241.401**	**-234.880**	**-235.888**	**-236.925**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**124.116,55**	**92.275**	**88.779**	**95.300**	**794.292**	**1.493.255**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**124.116,55**	**92.275**	**88.779**	**95.300**	**794.292**	**1.493.255**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**124.116,55**	**92.275**	**88.779**	**95.300**	**794.292**	**1.493.255**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**124.116,55**	**92.275**	**88.779**	**95.300**	**794.292**	**1.493.255**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**124.116,55**	**92.275**	**88.779**	**95.300**	**794.292**	**1.493.255**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 010802 Liegenschaftsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	2.575,00	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	263.444,99	182.000	182.000	182.000	882.000	1.582.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	456,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**266.475,99**	**185.000**	**185.000**	**185.000**	**885.000**	**1.585.000**
10 Personalauszahlungen	-28.387,62	-30.439	-32.610	-33.589	-34.597	-35.634
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.485	-4.810	-4.810	-4.810	-4.810
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-175,32	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-20.204,84	-22.000	-22.000	-14.500	-14.500	-14.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-48.767,78**	**-55.924**	**-59.420**	**-52.899**	**-53.907**	**-54.944**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**217.708,21**	**129.076**	**125.580**	**132.101**	**831.093**	**1.530.056**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	-6.639,44	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-6.639,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-6.639,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**211.068,77**	**129.076**	**125.580**	**132.101**	**831.093**	**1.530.056**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**211.068,77**	**129.076**	**125.580**	**132.101**	**831.093**	**1.530.056**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**211.068,77**	**129.076**	**125.580**	**132.101**	**831.093**	**1.530.056**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I01080201 Investitionen Grundstücksan- und verkäufe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	82.694,37	260.000	180.000	191.000	270.000	300.000
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	67.094,94	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**149.789,31**	**260.000**	**180.000**	**191.000**	**270.000**	**300.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-180.137,61	-500.000	-80.000	-300.000	-80.000	-80.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-175.353,77	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-355.491,38**	**-500.000**	**-80.000**	**-300.000**	**-80.000**	**-80.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-205.702,07**	**-240.000**	**100.000**	**-109.000**	**190.000**	**220.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Joachim Sögtrop	Ordnungsbehördengesetz (OBG), Gewerbeordnung (GewO), Gaststättengesetz (GastG), Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten (PsychKG) u.v.m.	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Gäste und andere Behörden

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
054	Anzahl Ordnungswidrigkeitsverfahren ohne ruhenden Verkehr	20	20	34	89	125
055	Einweisungen nach PsychKG	12	12	11	14	13
056	Amtshilfeersuchen fremder Ordnungsbehörden	250	250	228	210	231

Erläuterungen zum Produkt 020101
Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ in Zeile 4 umfasst die veranschlagten Sondernutzungsgebühren und die zu erwartenden Parkgebühren aus der Parkraumbewirtschaftung. Dies wird bei der Haushaltsausführung entsprechend berücksichtigt. Die „privat-rechtlichen Leistungsentgelte“ in den Zeilen 5 beinhalten die Entgelte aus Nutzungen von öffentlichen Parkräumen (z.B. Großraumparkplatz).

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

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

veranschlagt.

Die „Transferaufwendungen bzw. -auszahlungen“ (Zeilen 15 EP bzw. 14 FP) beinhalten im Wesentlichen den Zuschuss für die Unterbringung von Fundtieren an das Tierheim Brilon sowie verstärkt auch medizinische Maßnahmen an streunenden herrenlosen Katzen (25.000 €). Mit dem Tierheim ist ein neuer Vertrag abgeschlossen worden.

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

- Ticketpapier für Parkscheinautomaten	2.000 €
- Unterhaltung Hundetoiletten und Beschaffung von Hundekotbeutel	5.000 €
- Klassische ordnungsbehördliche Maßnahmen einschließlich Ungeziefer- und Schädlingsbekämpfung	5.000 €
- Kosten infolge besonderer Maßnahmen im Außendienst	1.000 €
- ordnungsbehördliche Bestattungen (durchschnittlich drei jährlich)	6.000 €
- besondere Sicherungsmaßnahmen Security/Wintersportbetrieb	6.000 €
	25.000 €

veranschlagt.

I02010199

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	311.605,14	407.500	507.500	507.500	507.500	507.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	60.000,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.234,15	500	500	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge	5.664,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**408.503,29**	**493.000**	**593.000**	**593.000**	**593.000**	**593.000**
11 Personalaufwendungen	-127.197,45	-192.802	-172.230	-177.396	-182.717	-188.198
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-22.819	-38.512	-38.512	-38.512	-38.512
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-37.705,58	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-10.133,42	-6.480	-21.766	-21.706	-21.706	-21.706
15 Transferaufwendungen	-16.053,43	-13.700	-26.200	-26.200	-26.200	-26.200
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-72.576,24	-70.000	-40.600	-40.600	-40.600	-40.600
17 Ordentliche Aufwendungen	**-263.666,12**	**-335.801**	**-329.308**	**-334.414**	**-339.735**	**-345.216**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**144.837,17**	**157.199**	**263.692**	**258.586**	**253.265**	**247.784**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**144.837,17**	**157.199**	**263.692**	**258.586**	**253.265**	**247.784**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**144.837,17**	**157.199**	**263.692**	**258.586**	**253.265**	**247.784**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**144.837,17**	**157.199**	**263.692**	**258.586**	**253.265**	**247.784**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**144.837,17**	**157.199**	**263.692**	**258.586**	**253.265**	**247.784**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020101 Allg. Sicherheit und Ordnung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	264.952,38	407.500	507.500	507.500	507.500	507.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	60.000,00	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	31.264,15	500	500	500	500	500
7 Sonstige Einzahlungen	8.433,80	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**364.650,33**	**493.000**	**593.000**	**593.000**	**593.000**	**593.000**
10 Personalauszahlungen	-126.179,00	-192.802	-172.230	-177.396	-182.717	-188.198
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-22.819	-38.512	-38.512	-38.512	-38.512
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-41.730,93	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-16.053,43	-13.700	-26.200	-26.200	-26.200	-26.200
15 Sonstige Auszahlungen	-64.174,10	-70.000	-40.600	-40.600	-40.600	-40.600
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-248.137,46**	**-329.321**	**-307.542**	**-312.708**	**-318.029**	**-323.510**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**116.512,87**	**163.679**	**285.458**	**280.292**	**274.971**	**269.490**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**116.512,87**	**163.679**	**285.458**	**280.292**	**274.971**	**269.490**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**116.512,87**	**163.679**	**285.458**	**280.292**	**274.971**	**269.490**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**116.512,87**	**163.679**	**285.458**	**280.292**	**274.971**	**269.490**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-15.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-15.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-15.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020201 Gewerbewesen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Simone Steden	Gewerbeordnung (GewO)	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Gewerbetreibende, Behörden

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
057	Anzahl der Gewerbetreibenden	1400	1415	1533	1419	1411
058	Gewerbean-, -um- und -abmeldungen	200	265	321	181	198
257	Erlaubnisverfahren nach GaststättenG	10	10	8	10	11
258	Gestattungen nach GaststättenG	60	70	67	52	23

Erläuterungen zum Produkt 020201

Gewerbewesen

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020201 Gewerbewesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	26.655,00	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**26.655,00**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**
11 Personalaufwendungen	-11.912,21	-12.696	-31.568	-32.516	-33.491	-34.495
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	-3.260	-3.260	-3.260	-3.260
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-11.912,21**	**-12.696**	**-34.828**	**-35.776**	**-36.751**	**-37.755**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**14.742,79**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**14.742,79**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**14.742,79**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**14.742,79**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**14.742,79**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020201 Gewerbewesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	18.005,60	15.500	15.500	15.500	15.500	15.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**18.005,60**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**	**15.500**
10 Personalauszahlungen	-11.931,01	-12.696	-31.568	-32.516	-33.491	-34.495
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	-3.260	-3.260	-3.260	-3.260
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-11.931,01**	**-12.696**	**-34.828**	**-35.776**	**-36.751**	**-37.755**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**6.074,59**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**6.074,59**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**6.074,59**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**6.074,59**	**2.804**	**-19.328**	**-20.276**	**-21.251**	**-22.255**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020202 Veranstaltungen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Joachim Sögtrop	./.	freiwillige Aufgabe

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

Zielgruppe:
Marktbeschicker, Veranstalter, Behörden

Ziele:
Überwachung der gesetzlichen und behördlichen Vorschriften

Erläuterungen zum Produkt 020202
Veranstaltungen

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeile 4 EP + FP) stellen vor allem die Markt- und Standgelder im Rahmen der jährlichen Kirmes dar. Durch die Mehrwertsteuerpflicht sind die Beträge netto veranschlagt; der entsprechende Umsatzsteuerwert ist der Zeile 7 des Finanzplanes zu entnehmen. Für die Jahre 2025 bis 2028 werden statt 30.000 € nunmehr 25.000 € pro Jahr veranschlagt, da die Anzahl der Schausteller in den vergangenen Jahren etwas gesunken ist (derzeit aber auf einem Niveau bleibt) und die Höhe der Marktstandgelder teilweise gesenkt wurde.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeile 6 EP + FP) stellen insbesondere die Einnahmen aus dem Sponsoring für die Kirmes dar. Für die Jahre 2025 bis 2028 werden 1.500 € veranschlagt und damit 1.500 € weniger als in den Vorjahren. Grund dafür ist, dass das Sponsoring für die Kirmes in den vergangenen Jahren abgenommen hat.

Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Zeile 13 EP / Zeile 12 FP) sowie den Transferaufwendungen (Zeile 15 EP / Zeile 14 FP) handelt es sich um Kosten im Zusammen-hang mit der Organisation und der Durchführung der Kirmes inklusive der Tierschau. Während die veranschlagten Mittel für die Transferaufwendungen (insbesondere der Zuschuss für die Vorbereitung und Durchführung der Tierschau) in den kommenden Jahren unverändert bleibt, wird der Ansatz bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 3.000 € auf 28.000 € pro Jahr erhöht. Dies liegt darin begründet, dass in den kommenden Jahren ein stärkeres Marketing rund um die Kirmes geplant ist, welches dann zu höheren Kosten führt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020202 Veranstaltungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	23.843,68	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**23.843,68**	**33.000**	**26.500**	**26.500**	**26.500**	**26.500**
11 Personalaufwendungen	-4.161,76	-4.395	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.413	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-21.106,46	-25.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-5.294,12	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-30.562,34**	**-37.808**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.000**	**-34.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-6.718,66**	**-4.808**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-6.718,66**	**-4.808**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-6.718,66**	**-4.808**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**	**-7.500**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	7.500	7.500	7.500	7.500
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	6.718,66	-3.000	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**-7.808**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**-7.808**	**0**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020202 Veranstaltungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	22.935,74	30.000	25.000	25.000	25.000	25.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	3.000	1.500	1.500	1.500	1.500
7 Sonstige Einzahlungen	4.357,92	6.300	5.000	5.000	5.000	5.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**27.293,66**	**39.300**	**31.500**	**31.500**	**31.500**	**31.500**
10 Personalauszahlungen	-4.006,74	-4.395	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.413	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-22.261,42	-25.000	-28.000	-28.000	-28.000	-28.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-5.294,12	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
15 Sonstige Auszahlungen	-4.037,83	-4.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-35.600,11**	**-42.508**	**-39.300**	**-39.300**	**-39.300**	**-39.300**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-8.306,45**	**-3.208**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-8.306,45**	**-3.208**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-8.306,45**	**-3.208**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-8.306,45**	**-3.208**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**	**-7.800**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020301 Verkehrsangelegenheiten

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Joachim Sögtrop	./.	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Verkehrsteilnehmer

Ziele:
Regelmäßige Verbesserung der Verkehrssicherheit
Überwachung der Installation der Winterbeschilderung bis etwa zum 20.12. jeden Jahres

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
264	Anzahl Verwarnungen	6.000	6.000	6.278	4.630	1.460
275	Höhe der Einnahmen	100.000	100.000	108.004	72.980	20.289 €

Erläuterungen zum Produkt 020301
Verkehrsangelegenheiten

Die „sonstigen öffentlichen Erträge“ bzw. „sonstigen Einzahlungen“ (Zeilen 7) sind die Verwarnungsgelder aus der Überwachung des ruhenden Verkehrs.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020301 Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	100.804,27	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**100.804,27**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
11 Personalaufwendungen	-46.418,91	-49.856	-67.873	-69.909	-72.007	-74.168
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.342,00	-8.804	-7.396	-5.547	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.765,52	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-62.526,43**	**-69.160**	**-85.769**	**-85.956**	**-82.507**	**-84.668**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**38.277,84**	**30.840**	**14.231**	**14.044**	**17.493**	**15.332**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**38.277,84**	**30.840**	**14.231**	**14.044**	**17.493**	**15.332**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**38.277,84**	**30.840**	**14.231**	**14.044**	**17.493**	**15.332**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**38.277,84**	**30.840**	**14.231**	**14.044**	**17.493**	**15.332**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**38.277,84**	**30.840**	**14.231**	**14.044**	**17.493**	**15.332**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020301 Verkehrsangelegenheiten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	96.937,06	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**96.937,06**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
10 Personalauszahlungen	-44.477,64	-49.856	-67.873	-69.909	-72.007	-74.168
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-9.194,10	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500	-10.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-53.671,74**	**-60.356**	**-78.373**	**-80.409**	**-82.507**	**-84.668**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**43.265,32**	**39.644**	**21.627**	**19.591**	**17.493**	**15.332**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**43.265,32**	**39.644**	**21.627**	**19.591**	**17.493**	**15.332**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**43.265,32**	**39.644**	**21.627**	**19.591**	**17.493**	**15.332**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**43.265,32**	**39.644**	**21.627**	**19.591**	**17.493**	**15.332**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02030199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	-12.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-12.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-12.000**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

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

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

Zielgruppe:
Bürger

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2024	Plan 2023	Ist 2022	Ist 2021	Ist 2020
063	Einwohnerzahl zum **31.12.** des Jahres	Noch nicht bekannt	Noch nicht bekannt	12.637	12.427	12.442
068	Ausgestellte Personalausweise/Pässe	2200	2300	2092	1912	1755

Erläuterungen zum Produkt 020402
Bürgerservice im Bürgerbahnhof

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	126.295,00	75.000	77.000	77.000	78.000	78.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.483,92	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**127.778,92**	**75.000**	**77.000**	**77.000**	**78.000**	**78.000**
11 Personalaufwendungen	-161.476,38	-170.861	-185.519	-191.084	-196.817	-202.722
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-56.961,99	-52.000	-54.000	-54.000	-54.000	-56.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.489,00	-13.700	-13.700	-13.700	-15.700	-15.700
17 Ordentliche Aufwendungen	**-226.927,37**	**-236.561**	**-253.219**	**-258.784**	**-266.517**	**-274.422**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-99.148,45**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-99.148,45**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-99.148,45**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-99.148,45**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-99.148,45**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020402 Bürgerservice im Bürgerbahnhof

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	104.553,30	75.000	77.000	77.000	78.000	78.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.644,48	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**106.197,78**	**75.000**	**77.000**	**77.000**	**78.000**	**78.000**
10 Personalauszahlungen	-161.924,91	-170.861	-185.519	-191.084	-196.817	-202.722
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-55.942,35	-52.000	-54.000	-54.000	-54.000	-56.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-12.058,32	-13.700	-13.700	-13.700	-15.700	-15.700
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-229.925,58**	**-236.561**	**-253.219**	**-258.784**	**-266.517**	**-274.422**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-123.727,80**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-123.727,80**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-123.727,80**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-123.727,80**	**-161.561**	**-176.219**	**-181.784**	**-188.517**	**-196.422**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020501 Personenstandswesen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Raija Knape	Personenstandsgesetz (PStG), Allgemeine Verwaltungsvorschrift zum Personenstandsgesetz (PStG-VwV), Personenstandsverordnung (PStVO), Personenstandsverordnung NRW (PStVO NRW), Lebenspartnerschaftsgesetz (LPartG), Bürgerliches Gesetzbuch (BGB), Einführungsgesetz zum BGB (EGBGB), Bundesvertriebenengesetz (BVFG), Beurkundungsgesetz (BeurkG), weitere Gesetze, Verordnungen, Verwaltungsvorschriften und Erlasse	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger

Ziele:
Bürgerfreundliche und ordnungsgemäße Durchführung der gesetzlichen Aufgaben

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
070	Anzahl beurkundete Sterbefälle	180	180	161	180	181
071	Anzahl beurkundete Geburten	10	10	10	11	12
072	Anzahl beurkundete Eheschließungen	75	80	81	65	65

Erläuterungen zum Produkt 020501
Personenstandswesen

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020501 Personenstandswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	20.390,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**20.390,00**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
11 Personalaufwendungen	-66.789,45	-92.572	-75.881	-78.157	-80.502	-82.916
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-22.388	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.580,56	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-75.370,01**	**-118.460**	**-79.381**	**-81.657**	**-84.002**	**-86.416**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-54.980,01**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-54.980,01**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-54.980,01**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-54.980,01**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-54.980,01**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020501 Personenstandswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	20.550,00	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**20.550,00**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**	**19.000**
10 Personalauszahlungen	-66.294,36	-92.572	-75.881	-78.157	-80.502	-82.916
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-22.388	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-7.770,03	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-74.064,39**	**-118.460**	**-79.381**	**-81.657**	**-84.002**	**-86.416**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-53.514,39**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-53.514,39**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-53.514,39**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-53.514,39**	**-99.460**	**-60.381**	**-62.657**	**-65.002**	**-67.416**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020601 Allgemeine Wahlen

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

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

Zielgruppe:
Wahlberechtigte

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
075	Anzahl der durchgeführten Wahlen	2	1	0	1	1

Erläuterungen zum Produkt 020601
Allgemeine Wahlen

Im Jahr 2025 werden die Kommunalwahl sowie die Bundestagswahl durchgeführt. Im Jahr 2026 und 2028 findet keine Wahl statt, im Jahr 2027 steht die Landtagswahl an.

2025

Unter der BAB-Zeile 6 werden die erwarteten Kostenerstattungen des Hochsauerlandkreises (5.000 €) sowie des Bundes (15.000 €) für die im Herbst 2025 durchgeführte Landrats- und Kreistagswahl und für die Bundestagswahl angesetzt. Als Ansatz für die Erstattungen wurde die letzte Landrats- und Kreistagswahl (2020) sowie Bundestagswahl (2021) zugrunde gelegt.

Des Weiteren wurden unter der BAB-Zeile 16 im Jahr 2025 die Kosten für die Kommunalwahl (25.000 €) sowie für die Bundestagswahl (16.000 €) angesetzt. Beim Ansatz wurden die tatsächlichen Aufwendungen der letzten Kommunalwahl (2020) sowie der letzten Bundestagswahl (2021) zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (Erhöhung Erfrischungsgeld und Porto; zusätzliche Kosten aufgrund der Corona Schutzmaßnahmen in den Jahren wurden nicht berücksichtigt).

2026

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

2027

Für die in 2027 stattfindende Landtagswahl wird unter der BAB-Zeile 6 die erwartete Kostenerstattung des Landes für die Landtagswahl in Höhe von 15.000 € anhand der letzten Erstattung bei der Landtagswahl 2022 festgesetzt.
Unter der BAB-Zeile 16 werden die Kosten für die Landtagswahl angesetzt. Beim Ansatz in Höhe von 17.000 € wurden die Landtagswahl 2022 zugrunde gelegt und entsprechend angepasst (s.o.)

2028

Da im Jahr 2028 voraussichtlich keine Wahl stattfindet, wurden keine Werte für 2028 festgesetzt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020601 Allgemeine Wahlen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	12.000	20.000	0	15.000	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**12.000**	**20.000**	**0**	**15.000**	**0**
11 Personalaufwendungen	-15.626,54	-12.058	-13.635	-14.044	-14.466	-14.899
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	-14.000	-41.000	0	-17.000	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-15.626,54**	**-26.058**	**-54.635**	**-14.044**	**-31.466**	**-14.899**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-15.626,54**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-15.626,54**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-15.626,54**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-15.626,54**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-15.626,54**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020601 Allgemeine Wahlen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	747,96	12.000	20.000	0	15.000	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**747,96**	**12.000**	**20.000**	**0**	**15.000**	**0**
10 Personalauszahlungen	-15.970,56	-12.058	-13.635	-14.044	-14.466	-14.899
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	10.448,46	-14.000	-41.000	0	-17.000	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-5.522,10**	**-26.058**	**-54.635**	**-14.044**	**-31.466**	**-14.899**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-4.774,14**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-4.774,14**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-4.774,14**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-4.774,14**	**-14.058**	**-34.635**	**-14.044**	**-16.466**	**-14.899**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020701 Feuerschutz

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Jens Leiße	Gesetz über den Brandschutz, die Hilfeleistung und den Katastrophenschutz (BHKG), städtische Satzung, Entschädigungs-verordnung (EntschVO)	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Freiwillige Feuerwehr, Veranstalter, Gewerbebetriebe

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
079	Anzahl der aktiven Feuerwehrangehörigen	405	405	413	400	415
079	Anzahl der Einheiten	12	12	12	12	12
080	Anzahl Jugendfeuerwehrmänner/-frauen	145	145	150	140	114
081	Anzahl der Feuerwehreinsätze	300	215	398	188	219
083	Kostenpflichtige Einsätze	90	90	115	75	197

Erläuterungen zum Produkt 020701

Feuerschutz

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

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeilen 4 EP bzw. FP) sind die Entgelte, die für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze zu entrichten sind. Insgesamt sind hier Einnahmen von jährlich 41.500 € zu veranschlagen.

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

Unterhaltung baulicher Anlagen (Feuerwehrhäuser & Feuerlöschteiche)	**40.000 €**
Haltung von Fahrzeugen	**1.000 €**
Treib- und Betriebsstoffe für Löschfahrzeuge	**30.000 €**
Reparaturaufwendungen & TÜV-Kosten für Löschfahrzeuge	**35.000 €**
Kosten für Untersuchungen der Atemschutzgeräteträger („G 26“) sowie sonstige Untersuchungen (u.a. Führerscheinuntersuchungen & Feuerwehrtauglichkeit)	**21.500 €**
Reparaturaufwendungen, Unterhaltungskosten sowie Ersatzbeschaffungen für Geräte (inkl. Funk, Atemschutz, ABC) & Prüfung / Wartung der HiPress-Geräte und CO-Warner	**65.000 €**
Aufwendungen für sonstige Sachleistungen (Prüfung / Erneuerung hydraulischer Rettungsgeräte)	**18.000 €**
Gesamt	**210.500 €**

Verschiedene Besichtigungen an den in diversen Waldbereichen befindlichen städtischen Löschteichen in den Jahren 2023 und 2024 zeigen weiterhin, dass vielerorts grundlegende Arbeiten zum Erhalt der Infrastruktur erforderlich sind. Die mit den trockenen Sommern einhergehende Waldbrandgefahr in den letzten Jahren und die steigende Wahrscheinlichkeit längerer zukünftiger Trockenphasen zeigen darüber hinaus, dass auf das Vorhalten von funktionsfähigen Löschteichen nicht verzichtet werden kann. Damit einhergehend fallen in diesem Bereich weitergehende umfangreiche Arbeiten (Ausbaggern, Erneuerung von Überläufen und Zaunanlagen) an. Laut dem neu aufgestellten Brandschutzbedarfsplan der Stadt

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

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

Aufgrund einer allgemeinen Kostensteigerung im Bereich der Reparaturaufwendungen sowie das zunehmende Alter der Fahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehr Winterberg und damit verbunden die zunehmende Anfälligkeit der Fahrzeuge für Defekte ist eine Erhöhung des Ansatzes von 30.000 € um 5.000 € auf 35.000 € notwendig.

Durch eine allgemeine Kostensteigerung im Bereich der Reparaturaufwendungen, Unterhaltungskosten und Ersatzbeschaffungen für Geräte (Funk, Atemschutz, ABC) bzw. für die Prüfung und Wartung der HiPress-Geräte und CO-Warner ist der Ansatz hierbei fortlaufend von 55.000 € um 10.000 € auf 65.000 € zu erhöhen. Ab dem Jahr 2026 werden auf sechs Jahre verteilt neue Atemschutzgeräte angeschafft, hierfür sind jährlich zusätzliche 50.000,00 € notwendig, weshalb der Haushaltsansatz auf 120.000,00 € pro Jahr bis 2031 erhöht werden muss. Erforderlich ist die komplette Erneuerung der Atemschutzgeräte, wegen der Abkündigung der Ersatzteilbeschaffung. Bei Atemschutzgeräten müssen alle 3 Jahre die sicherheitsrelevanten Bauteile ausgetauscht werden. Diese sind ab den Jahr 2031 für den bisher verwendeten Atemschutzgerätetyp nicht mehr verfügbar.

Ebenfalls von einer allgemeinen Kostensteigerung betroffen ist die Prüfung bzw. Erneuerung hydraulischer Rettungsgeräte. Darüber hinaus fallen in den nächsten Jahren verschiedene Ersatzbeschaffungen aufgrund der zurückliegenden Überprüfung der hydraulischen Rettungs-geräte an. Aus den v.g. Gründen ist deshalb ein fortlaufender Ansatz in Höhe von 18.000 € erforderlich.

Die „Transferaufwendungen“ bzw. „Transferauszahlungen“ (Zeilen 15 EP bzw. 14 FP) beinhalten 47.000 € u. a. Zuschüsse für Vereine und Verbände sowie Zuschüsse für Feuerwehrangehörige zur Ergänzung der persönlichen Ausrüstung.

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

Aufwandsentschädigungen für Feuerwehrangehörige („Funktioner“)	**25.000 €**
Persönliche u. sächliche Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehr	**75.000 €**
Aufwendungen für Telefon, Alarmierungen und Feuerwehr-Notruf	**3.500 €**
Personal- u. Sachkosten aller Feuerwehr-Einsätze, Kosten der Aus- und Fortbildung auf Stadt- und Kreisebene, Lehrgänge am Institut der Feuerwehr und städt. Anteil für Führerscheine für Fahrzeuge über 3,5 t	**65.000 €**
Gesamt	**168.500 €**

Durch stetig steigende Kosten für persönliche Schutzausrüstung, als auch für Ausrüstungsgegenstände der Feuerwehr ist eine Erhöhung des bisherige Haushaltsansatz auf 75.000,00 € unabdingbar.
Aktuell kann der Führerschein mit der Klasse C erworben werden. Die Feuerwehrangehörigen, welche diese Führerscheinklasse erworben haben, können dadurch auch die Tages-bereitschaft in den vier größeren Einheiten (Winterberg, Niedersfeld, Siedlinghausen, Züschen) unterstützen. Aufgrund des Bedarfs sind aktuell (mind.) sechs Führerscheine pro Jahr notwendig.

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

I02070120

Für das Jahr 2025 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des HLF 10 Siedlinghausen vorgesehen. Für die Restzahlung im Jahr 2025 sind weitere 295.000 € zu veranschlagen.

I02070121

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des ELW 1 Winterberg vorgesehen. Hier wird ebenfalls eine Erhöhung der Kosten für das Fahrzeug erwartet. Der Ansatz im Jahr 2025 wird daher von 97.500 € um 24.500 € auf 122.000 € angehoben. Für die Restzahlung im Jahr 2026 sind weitere 162.000 € (vorheriger Ansatz: 110.000 €) zu veranschlagen.

I02070122

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des bisherigen TSF-W Altastenberg vorgesehen. Hier wird ebenfalls eine Erhöhung der Anzahlung für das Fahrzeug erwartet. Der Ansatz im Jahr 2025 beträgt 140.000 €. Für die Restzahlung im Jahr 2026 wurden 260.000 € veranschlagt.

I02070123

Für das Jahr 2026 ist lt. Brandschutzbedarfsplan ferner die Ersatzbeschaffung des bisherigen KdoW Siedlinghausen vorgesehen. Auch hier wird eine Erhöhung der Kosten für das Fahrzeug erwartet. Hierfür werden im Jahr 2025 Kosten in Höhe von 80.000 € veranschlagt. Für die Restzahlung im Jahr 2026 wird ein Ansatz von 80.000 € veranschlagt.

I02070124

Für das Jahr 2026 ist Beschaffung des GW Gelände vorgesehen. Hierfür werden im Jahr 2025 Kosten in Höhe von 75.000 € veranschlagt. Für die Restzahlung im Jahr 2026 wird ein Ansatz von 80.000 € veranschlagt.

I02070125

Für das Jahr 2028 ist lt. Brandschutzbedarfsplan die Ersatzbeschaffung des HLF 10 Züschen vorgesehen. Der Ansatz im Jahr 2027 wird deshalb 200.000 € angesetzt. Für die Restzahlung im Jahr 2028 sind weitere 350.000 € zu veranschlagen.

I02070126

Für das Jahr 2028 ist lt. Brandschutzbedarfsplan des Weiteren die Ersatzbeschaffung des bisherigen KdoW Niedersfeld vorgesehen. Hierfür werden im Jahr 2028 Kosten in Höhe von 90.000 € veranschlagt. Für die Restzahlung im Jahr 2029 wird der Ansatz noch kalkuliert.

I02070199

Der Ansatz setzt sich zusammen aus kleineren Investitionen sowie Mitteln für die Ersatz-beschaffung von Hydranten, insbesondere Überflurhydranten. Die regelmäßig durchgeführten Kontrollen seitens der Einheiten haben gezeigt, dass einige Hydranten altersbedingt erneuert werden müssen. Da die Bereitstellung einer entsprechenden Löschwasserversorgung Aufgabe der Kommune ist, sind die Kosten hierfür im Produkt „Feuerschutz“ abzubilden. Hierfür sind Kosten in Höhe von 20.000 € zu veranschlagen. Der Ansatz enthält außerdem die Finanzmittel zur Anschaffung von Überlebensanzügen in Höhe von 2.000 € jährlich über die nächsten drei Jahre. Es werden somit in den Jahren 2025,2026 und 2027 jeweils für eine Einheit zwei Überlebensanzüge angeschafft. Außerdem muss die Stadt Winterberg bis zum Jahr 2029 einen Löschwassermengenplan erstellen. Der Löschwassermengenplan ist entscheidend um festzustellen, ob eine ausreichende Menge an Löschwasser für wirksame Löscharbeiten und damit auch für die Erfüllung der feuerwehrrechtlichen Schutzziele gewährleistete ist. Für die Erstellung eines solchen Löschwassermengenplanes werden über die nächsten vier Jahre jährlich 10.000 € veranschlagt. Die aufgeführten Gründe erklären weshalb ein erhöhter Ansatz von 32.000 € zu veranschlagen ist.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020701 Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	98.635,90	85.759	99.598	109.598	183.343	203.343
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	145.350,98	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	35.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**278.986,88**	**158.259**	**172.098**	**182.098**	**255.843**	**275.843**
11 Personalaufwendungen	-24.147,84	-25.581	-59.596	-61.383	-63.224	-65.121
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-12.824	-3.924	-3.924	-3.924	-3.924
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-186.024,46	-195.500	-210.500	-265.500	-265.500	-265.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-240.224,94	-221.538	-280.021	-279.384	-272.073	-272.073
15 Transferaufwendungen	-18.080,32	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-471.413,99	-148.500	-168.500	-173.500	-173.500	-173.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-939.891,55**	**-650.943**	**-769.541**	**-830.691**	**-825.221**	**-827.118**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-660.904,67**	**-492.684**	**-597.443**	**-648.593**	**-569.378**	**-551.275**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-660.904,67**	**-492.684**	**-597.443**	**-648.593**	**-569.378**	**-551.275**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-660.904,67**	**-492.684**	**-597.443**	**-648.593**	**-569.378**	**-551.275**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-660.904,67**	**-492.684**	**-597.443**	**-648.593**	**-569.378**	**-551.275**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-660.904,67**	**-492.684**	**-597.443**	**-648.593**	**-569.378**	**-551.275**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020701 Feuerschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000	10.000	20.000	100.000	120.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	112.001,08	41.500	41.500	41.500	41.500	41.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	35.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**157.001,08**	**82.500**	**82.500**	**92.500**	**172.500**	**192.500**
10 Personalauszahlungen	-23.330,98	-25.581	-59.596	-61.383	-63.224	-65.121
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-12.824	-3.924	-3.924	-3.924	-3.924
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-176.043,12	-195.500	-210.500	-265.500	-265.500	-265.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-17.217,33	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000	-47.000
15 Sonstige Auszahlungen	-477.896,81	-148.500	-168.500	-173.500	-173.500	-173.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-694.488,24**	**-429.405**	**-489.520**	**-551.307**	**-553.148**	**-555.045**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-537.487,16**	**-346.905**	**-407.020**	**-458.807**	**-380.648**	**-362.545**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-537.487,16**	**-346.905**	**-407.020**	**-458.807**	**-380.648**	**-362.545**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-537.487,16**	**-346.905**	**-407.020**	**-458.807**	**-380.648**	**-362.545**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-537.487,16**	**-346.905**	**-407.020**	**-458.807**	**-380.648**	**-362.545**

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2025

Basis: I02070120 Investition Fahrzeug HLF Siedlinghausen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	90.000	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**90.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-295.000	-295.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-295.000**	**-295.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-205.000**	**-295.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070121 Investition Fahrzeug ELW 1 Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-122.000	-162.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-122.000**	**-162.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-122.000**	**-162.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070122 Investition Fahrzeug TSF-W Altastenberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	90.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**90.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-140.000	-260.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-140.000**	**-260.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-260.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070123 Investition KdoW Siedlinghausen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-80.000	-80.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-80.000**	**-80.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070124 Investition GW Gelände

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-75.000	-80.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-75.000**	**-80.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-75.000**	**-80.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070125 Investition HLF10 Züschen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	-200.000	-350.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**-350.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-200.000**	**-350.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070126 Investition KdoW Niedersfeld

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	-90.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-90.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-90.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-20.322,65	-20.000	-32.000	-32.000	-32.000	-30.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-20.322,65**	**-20.000**	**-32.000**	**-32.000**	**-32.000**	**-30.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-20.322,65**	**-20.000**	**-32.000**	**-32.000**	**-32.000**	**-30.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020702 Katastrophen- und Zivilschutz

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

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

Zielgruppe:
Bürger

Ziele:
Schutz von Leben und Gesundheit der Bevölkerung bei Großschadenereignissen
Einrichtung eines Stabs für außergewöhnliche Ereignisse (SAE)
Erstellung eines Starkregenkonzeptes für Winterberg
Warnung der Bevölkerung im Katastrophenfall

Erläuterungen zum Produkt 020702
Katastrophen- und Zivilschutz

Zur Optimierung der Sirenenstandorte im Stadtgebiet Winterberg wurde durch eine Fachfirma eine Beschallungsübersicht zur Erreichbarkeit der Bevölkerung erstellt. Danach sollen zwei neue Standorte (Schneilgebiet und Remmeswiese) errichtet sowie die analoge Anlage auf der Sekundarschule in eine digitale Sirene umgebaut werden. Damit kann dann auch der Dumel akustisch versorgt werden. Die fördertechnische Abrechnung mit dem Land NRW hat im Jahr 2023 stattgefunden. Die technische Umsetzung entsprechend der Förderkriterien erfolgt sodann im Jahr 2024.

Konto 5255 – Unterhaltung bew. Vermögen

Die auf dem Konto 5255 veranschlagten 2.500 € stellen die Kosten für die Wartung der Sirenenanlagen im Stadtgebiet Winterberg dar und bilden die Kosten für Entschädigungsleistungen (wenn Sirenenanlagen auf einem Privatgebäude montiert sind) ab.

Konto 5431 – Geschäftsaufwendungen

Die auf dem Konto 5431 veranschlagten 20.000 € stellen die Kosten für Material bei (Unwetter-) Katastrophen – wie z.B. Sandsäcke – sowie Material für den SAE, die Notstromaggregate und die Notstromversorgung im Katastrophenfall dar. Durch den Eigenanteil bei der Förderung zur Erstellung eines kommunalen Starkregenkonzeptes ist der Ansatz für das Jahr 2025 um 14.000 € auf 34.000 € zu erhöhen.

I02070299 – Investitionen unterhalb der Wertgrenze

Die im Jahr 2025 veranschlagten 65.000 € stellen die Kosten für eine neue Sirenenanlage auf dem neuen Feuerwehrhaus in Züschen sowie die Instandsetzung bzw. den Ersatz von bereits vorhandenen Sirenenanlagen dar. Ebenso handelt es sich dabei um die Kosten für die Herstellung einer Klimatisierung im Server- und Schulungsraum im Feuerwehrhaus Winterberg und um die Anschaffungskosten für eine unterbrechungsfreie Stromversorgung für die Einsatzzentrale (USV). Die in den Jahren 2026, 2027 und 2028 veranschlagten 30.000 € stellen demgegenüber die Instandsetzung bzw. den Ersatz bereits vorhandener Sirenenanlagen, insb. vor dem Hintergrund des Sirenenförderprogrammes NRW, dar.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020702 Katastrophen und Zivilschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.839,67	3.299	9.770	8.945	6.471	6.471
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**3.839,67**	**3.299**	**9.770**	**8.945**	**6.471**	**6.471**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
14 Bilanzielle Abschreibungen	-7.909,95	-8.258	-18.117	-17.309	-14.887	-14.887
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-13.041,74	0	-34.000	-20.000	-20.000	-20.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-20.951,69**	**-8.258**	**-54.617**	**-39.809**	**-37.387**	**-37.387**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-17.112,02**	**-4.959**	**-44.847**	**-30.864**	**-30.916**	**-30.916**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-17.112,02**	**-4.959**	**-44.847**	**-30.864**	**-30.916**	**-30.916**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-17.112,02**	**-4.959**	**-44.847**	**-30.864**	**-30.916**	**-30.916**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-17.112,02**	**-4.959**	**-44.847**	**-30.864**	**-30.916**	**-30.916**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-17.112,02**	**-4.959**	**-44.847**	**-30.864**	**-30.916**	**-30.916**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020702 Katastrophen und Zivilschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	52.050,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**52.050,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-13.041,74	0	-34.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-13.041,74**	**0**	**-36.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**39.008,26**	**0**	**-36.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**39.008,26**	**0**	**-36.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**39.008,26**	**0**	**-36.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**39.008,26**	**0**	**-36.500**	**-22.500**	**-22.500**	**-22.500**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I02070299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-152.916,95	-80.000	-65.000	-30.000	-30.000	-30.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-152.916,95**	**-80.000**	**-65.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-152.916,95**	**-80.000**	**-65.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 020703 vorbeugender Brandschutz

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

Beschreibung:
Durchführung der nach § 26 BHKG vorgeschriebenen Brandschau.

Zielgruppe:
Betriebe, Unternehmen, Verwaltungen

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 020703 vorbeugender Brandschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.368,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.368,30**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11 Personalaufwendungen	-8.603,03	-8.624	-8.652	-8.912	-9.180	-9.455
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-8.603,03**	**-8.624**	**-8.652**	**-8.912**	**-9.180**	**-9.455**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-7.234,73**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-7.234,73**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-7.234,73**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-7.234,73**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-7.234,73**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 020703 vorbeugender Brandschutz

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.274,45	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.274,45**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10 Personalauszahlungen	-9.203,99	-8.624	-8.652	-8.912	-9.180	-9.455
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-9.203,99**	**-8.624**	**-8.652**	**-8.912**	**-9.180**	**-9.455**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-7.929,54**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-7.929,54**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-7.929,54**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-7.929,54**	**-7.124**	**-7.152**	**-7.412**	**-7.680**	**-7.955**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 030101 Grundschule

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Schulgesetz NRW (SchG NRW)	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Schüler, Eltern, Schulkollegium, Verkehrsunternehmen

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
085	Anzahl der Schüler GS Niedersfeld	85	90	90	89	84
086	Anzahl der Schüler GS Siedlinghausen	146	142	148	140	136
087	Anzahl der Schüler GS Winterberg	206	210	207	207	182
222	Gesamtschüleranzahl Grundschulen	437	442	445	436	402

Erläuterungen zu den Produkten 030101, 030103 und 030105
Schulen im Stadtgebiet Winterberg

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

Unter den „Zuwendungen und allgemeinen Umlagen“ in den Zeilen 2 ist die jeweils für die einzelnen Produkte anteilige Schulpauschale veranschlagt. Die Gewährung der Schulpauschale richtet sich nach § 17 GFG. Die Schulpauschale wird gemäß den tatsächlichen Schülerzahlen anteilig auf die einzelnen Produkte verteilt. Gemäß der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 ist mit einer Schulpauschale in Höhe von 529.952,00 € zu rechnen. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich die Schulpauschale somit um €. Bei der Berechnung der Folgejahre wurde die aktuelle Schulentwicklungsplanung zu Grunde gelegt. Im Jahr 2025 teilt sich der v. g. Betrag wie folgt auf:

- Produkt 030101 Grundschule 164.765,79 €
- Produkt 030103 Gymnasium 234.940,01 €
- Produkt 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg 130.246,20 €

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

Des Weiteren wurde in der Zeile 4 jeweils ein anteiliger Belastungsausgleich der kommunalen Aufgaben für die schulische Inklusion eingeplant. Das Gesetz zur Förderung der kommunalen Aufwendungen für die schulische Inklusion ist zum 01.08.2014 in Kraft getreten. Da noch kein Bescheid für das Jahr 2025 vorliegt, wurden für 2025 die Zahlen aus 2024 (7.921,51 €) veranschlagt und auf die einzelnen Schulen aufgeteilt.

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

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

Grundschule in Niedersfeld übernommen hat, werden auch keine Elternbeiträge mehr von der Stadt Winterberg vereinnahmt.

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

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

Die „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeilen 13 - EP bzw. 12 - FP) beinhalten die Kostenblöcke für Schülerfahrkosten, Lernmittel und sonstige Aufgaben, die den Schulen im Rahmen ihrer Budgets zur Verfügung gestellt werden. Die Schülerfahrkosten sind unter Berücksichtigung Veränderungen in der Schullandschaft, der Verringerung des Schülerspezialverkehrs sowie gemäß der von den Verkehrsunternehmen mitgeteilten Steigerungsraten entsprechend festgesetzt worden. Im Schuljahr 2023/2024 gab es eine Besonderheit. Durch die Ausgabe des Deutschlandtickets an die anspruchsberechtigten Schülerinnen und Schülern und die Ausgabe des vergünstigten Deutschlandtickets verringern sich die Schülerfahrtkosten im Jahr 2024 teilweise. Im Jahr 2025 sind die Schülerfahrtkosten weiterhin verringert, allerdings steigt der Preis des Deutschlandtickets für die anspruchsberechtigten Schülerinnen und Schüler auf 58,00 €. Die Lernmittelfreiheit wurde gesetzlich zum Schuljahr 2021/2022 erhöht, sodass sich hier auch eine Erhöhung der Haushaltsmittel ergibt.

Bei den Transferaufwendungen im Produkt 030105 handelt es sich um die zu zahlende Verbandsumlage an den Schulzweckverband Medebach Winterberg (Sekundarschule). Diese ist von den Städten Medebach und Winterberg anhand der Schülerzahlen an den Zweckverband zu zahlen.
Darüber hinaus sind im Produkt 030101 die Betriebskosten für die beiden OGS in Winterberg und Siedlinghausen und die Betreuung in der Grundschule Niedersfeld veranschlagt, die an den Träger (Sozialwerk Sauerland) ausgezahlt werden.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeilen 16 - EP bzw. 15 - FP) handelt es sich um sonstige Geschäftsbedürfnisse der Schulen, die ebenfalls über die budgetierten Beträge zur Verfügung gestellt werden. In den Produkten 030103 und 030105 werden neben den gewöhnlichen Geschäftsaufwendungen Eigenanteile für das Leader-Projekt „Schulhoffestivals“ veranschlagt. Beim Gymnasium jährlich in Höhe von 4.000 €, bei der Sekundarschule 2025 und 2027 je ein Betrag von 4.000 €. Darüber hinaus wurde auf Antrag der Sekundarschule bei dem Produkt 030105 ein Puffer von 5.000 € für das neue Lernformat „Zukunftswerkstatt“ basierend auf den „17 Zielen für nachhaltige Entwicklung der Vereinten Nationen“ eingeplant.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 030101 Grundschule

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.307,06	430.244	443.601	443.601	443.600	443.600
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	120.122,50	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	282.530,01	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**578.959,57**	**586.244**	**609.601**	**609.601**	**609.600**	**609.600**
11 Personalaufwendungen	-49.451,55	-74.195	-78.331	-80.681	-83.100	-85.592
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-589.196,74	-577.700	-604.000	-604.000	-604.000	-604.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-35.328,60	-35.749	-36.256	-35.699	-35.500	-35.500
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36.200,85	-49.000	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-710.177,74**	**-736.644**	**-772.587**	**-774.380**	**-776.600**	**-779.092**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-131.218,17**	**-150.400**	**-162.986**	**-164.779**	**-167.000**	**-169.492**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-131.218,17**	**-150.400**	**-162.986**	**-164.779**	**-167.000**	**-169.492**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-131.218,17**	**-150.400**	**-162.986**	**-164.779**	**-167.000**	**-169.492**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-131.218,17**	**-150.400**	**-162.986**	**-164.779**	**-167.000**	**-169.492**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-131.218,17**	**-150.400**	**-162.986**	**-164.779**	**-167.000**	**-169.492**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 030101 Grundschule

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.860,06	405.000	418.634	418.634	418.634	418.634
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	92.067,85	120.000	130.000	130.000	130.000	130.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	15,57	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	283.772,28	36.000	36.000	36.000	36.000	36.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**526.715,76**	**561.000**	**584.634**	**584.634**	**584.634**	**584.634**
10 Personalauszahlungen	-49.240,09	-74.195	-78.331	-80.681	-83.100	-85.592
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-724.034,92	-577.700	-604.000	-604.000	-604.000	-604.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-27.675,66	-49.000	-54.000	-54.000	-54.000	-54.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-800.950,67**	**-700.895**	**-736.331**	**-738.681**	**-741.100**	**-743.592**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-274.234,91**	**-139.895**	**-151.697**	**-154.047**	**-156.466**	**-158.958**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-610,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-610,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-610,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-274.844,91**	**-139.895**	**-151.697**	**-154.047**	**-156.466**	**-158.958**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-274.844,91**	**-139.895**	**-151.697**	**-154.047**	**-156.466**	**-158.958**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-274.844,91**	**-139.895**	**-151.697**	**-154.047**	**-156.466**	**-158.958**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I03010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 030103 Gymnasium

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Schulgesetz NRW (SchG NRW)	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Schüler, Eltern, Schulkollegium, Verkehrsunternehmen

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
097	Schülerzahl Gymnasium	663	680	660	676	652

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 030103 Gymnasium

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	255.428,20	290.750	295.250	295.250	295.250	295.250
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	37.557,70	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**292.985,90**	**303.350**	**307.850**	**307.850**	**307.850**	**307.850**
11 Personalaufwendungen	-123.187,71	-70.488	-74.009	-76.229	-78.515	-80.871
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-532.113,38	-670.900	-577.000	-577.000	-577.000	-577.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-36.407,59	-35.598	-34.747	-33.518	-33.139	-33.139
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-22.175,10	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-713.883,78**	**-826.117**	**-710.756**	**-711.747**	**-713.654**	**-716.010**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-420.897,88**	**-522.767**	**-402.906**	**-403.897**	**-405.804**	**-408.160**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-420.897,88**	**-522.767**	**-402.906**	**-403.897**	**-405.804**	**-408.160**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-420.897,88**	**-522.767**	**-402.906**	**-403.897**	**-405.804**	**-408.160**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-420.897,88**	**-522.767**	**-402.906**	**-403.897**	**-405.804**	**-408.160**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-420.897,88**	**-522.767**	**-402.906**	**-403.897**	**-405.804**	**-408.160**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 030103 Gymnasium

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	228.678,20	264.000	268.500	268.500	268.500	268.500
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-20.803,71	12.600	12.600	12.600	12.600	12.600
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**207.874,49**	**276.600**	**281.100**	**281.100**	**281.100**	**281.100**
10 Personalauszahlungen	-123.173,28	-70.488	-74.009	-76.229	-78.515	-80.871
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-464.831,85	-670.900	-577.000	-577.000	-577.000	-577.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-22.134,12	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-610.139,25**	**-790.519**	**-676.009**	**-678.229**	**-680.515**	**-682.871**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-402.264,76**	**-513.919**	**-394.909**	**-397.129**	**-399.415**	**-401.771**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.960,59	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-4.960,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-4.960,59**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-407.225,35**	**-513.919**	**-394.909**	**-397.129**	**-399.415**	**-401.771**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-407.225,35**	**-513.919**	**-394.909**	**-397.129**	**-399.415**	**-401.771**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-407.225,35**	**-513.919**	**-394.909**	**-397.129**	**-399.415**	**-401.771**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I03010399 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100	-13.100
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**	**-13.100**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Schulgesetz NRW (SchG NRW)	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Schüler, Eltern, Schulkollegium, Verkehrsunternehmen

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
224	Gesamtschülerzahl Sekundarschule	367	378	366	369	338

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	140.756,23	145.729	156.353	156.353	156.353	156.353
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	56.518,82	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	10.000	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**197.275,05**	**206.729**	**207.353**	**207.353**	**207.353**	**207.353**
11 Personalaufwendungen	-163.445,66	-146.301	-162.710	-167.592	-172.620	-177.799
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-227.386,14	-291.400	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-30.120,08	-32.234	-35.201	-32.728	-31.013	-31.013
15 Transferaufwendungen	-60.067,27	-65.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.207,41	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-488.226,56**	**-554.935**	**-530.911**	**-533.320**	**-536.633**	**-541.812**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-290.951,51**	**-348.206**	**-323.558**	**-325.967**	**-329.280**	**-334.459**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-290.951,51**	**-348.206**	**-323.558**	**-325.967**	**-329.280**	**-334.459**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-290.951,51**	**-348.206**	**-323.558**	**-325.967**	**-329.280**	**-334.459**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-290.951,51**	**-348.206**	**-323.558**	**-325.967**	**-329.280**	**-334.459**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-290.951,51**	**-348.206**	**-323.558**	**-325.967**	**-329.280**	**-334.459**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 030105 Sekundarschule Medebach-Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	127.224,52	133.000	134.000	134.000	134.000	134.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	68.585,09	51.000	51.000	51.000	51.000	51.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	10.000	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**195.809,61**	**194.000**	**185.000**	**185.000**	**185.000**	**185.000**
10 Personalauszahlungen	-163.874,07	-146.301	-162.710	-167.592	-172.620	-177.799
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-140.975,73	-291.400	-270.000	-270.000	-270.000	-270.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-67.883,94	-65.000	-43.000	-43.000	-43.000	-43.000
15 Sonstige Auszahlungen	-7.539,53	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-380.273,27**	**-522.701**	**-495.710**	**-500.592**	**-505.620**	**-510.799**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-184.463,66**	**-328.701**	**-310.710**	**-315.592**	**-320.620**	**-325.799**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-3.176,01	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-3.176,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**-3.176,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-187.639,67**	**-328.701**	**-310.710**	**-315.592**	**-320.620**	**-325.799**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-187.639,67**	**-328.701**	**-310.710**	**-315.592**	**-320.620**	**-325.799**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-187.639,67**	**-328.701**	**-310.710**	**-315.592**	**-320.620**	**-325.799**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I03010599 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400	-11.400
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**	**-11.400**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 040101 Kulturförderung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Ann-Kathrin Cramer	./.	freiwillige Aufgabe

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

Zielgruppe:
Örtliche Vereine und Gruppierungen, Bürgerinnen und Bürger, Gäste

Ziele:
Organisatorische und finanzielle Unterstützung der kulturell engagierten Gruppierungen und Vereine

Erläuterungen zum Produkt 040101
Kulturförderungen

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

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

Im Produkt I04010199 sind in 2025 und 2026 Mittel für kulturelle Projekte (u.a. Wintersportmuseum) in Höhe von je 30.000 € veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 040101 Kultur- und Heimatförderung einschl. Einzelprojekte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-700,30	-724	-779	-802	-825	-849
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-6.587,56	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.954,00	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954	-1.954
15 Transferaufwendungen	-68.399,21	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-151,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-77.792,07**	**-50.078**	**-50.133**	**-50.156**	**-50.179**	**-50.203**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 040101 Kultur- und Heimatförderung einschl. Einzelprojekte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-680,54	-724	-779	-802	-825	-849
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-6.587,56	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-46.399,21	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
15 Sonstige Auszahlungen	-151,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-53.818,31**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-53.818,31**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	70.000,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**70.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**70.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**16.181,69**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**16.181,69**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**16.181,69**	**-48.124**	**-48.179**	**-48.202**	**-48.225**	**-48.249**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I04010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-70.000	-30.000	-30.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-70.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-70.000**	**-30.000**	**-30.000**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

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

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Jasmina Kaspari	Sozialgesetzbuch XII (SGB XII))	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Hilfesuchende

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
104	Laufende Fälle SGB XII	175	165	146	147	137

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-44.110,90	-46.264	-48.534	-49.990	-51.489	-53.034
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-44.110,90**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-44.110,90**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-44.110,90**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-44.110,90**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-44.110,90**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-44.110,90**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	4.012,57	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**4.012,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-47.418,51	-46.264	-48.534	-49.990	-51.489	-53.034
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-3.061,53	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-50.480,04**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-46.467,47**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-46.467,47**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-46.467,47**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-46.467,47**	**-46.264**	**-48.534**	**-49.990**	**-51.489**	**-53.034**

Produkthaushalt 2025

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

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Svenja Appelhans	Sozialgesetzbuch II (SGB II), Grundsicherung für Arbeitsuchende	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Erwerbsfähige Hilfesuchende

Ziele:
Leitziel ist die Aufnahme oder Beibehaltung einer existenzsichernden Erwerbstätigkeit.
Weitere Ziele sind, den notwendigen Lebensunterhalt zu sichern, Ansprüche gegen Dritte durchzusetzen sowie die Selbsthilfe zu stärken.
Im Fallmanagement sollen in Zusammenarbeit mit der Arbeitsvermittlung Hilfe- und Eingliederungsplanungen aufgestellt und umgesetzt werden.
Die Reaktionszeit für die Bearbeitung von Anträgen und des sonstigen Schriftverkehrs erfolgt innerhalb von 10 Arbeitstagen.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
107	Laufende Fälle SGB II	350	340	248	263	207
110	Anzahl vermittelter Personen	110	100	66	62	77
268	Anzahl der vermittelbaren Personen	300	290	288	281	168

Erläuterungen zum Produkt 050102
Leistungen nach dem SGB II („Hartz IV“)

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	395.224,08	410.000	450.000	450.000	450.000	450.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**395.224,08**	**410.000**	**450.000**	**450.000**	**450.000**	**450.000**
11 Personalaufwendungen	-463.284,82	-418.995	-452.561	-466.138	-480.123	-494.526
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124,60	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
17 Ordentliche Aufwendungen	**-463.409,42**	**-420.645**	**-454.211**	**-467.788**	**-481.773**	**-496.176**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-68.185,34**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-68.185,34**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-68.185,34**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-68.185,34**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-68.185,34**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	453.253,57	410.000	450.000	450.000	450.000	450.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	58.442,39	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**511.695,96**	**410.000**	**450.000**	**450.000**	**450.000**	**450.000**
10 Personalauszahlungen	-446.166,41	-418.995	-452.561	-466.138	-480.123	-494.526
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-124,60	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650	-1.650
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-446.291,01**	**-420.645**	**-454.211**	**-467.788**	**-481.773**	**-496.176**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**65.404,95**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**65.404,95**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**65.404,95**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**65.404,95**	**-10.645**	**-4.211**	**-17.788**	**-31.773**	**-46.176**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 050103 Hilfe für Asylbewerber

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Maximilian Leber	Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG) Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG)	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Asylbegehrende Mitbürger

Ziele:
Reaktion auf Anträge und sonstigen Schriftverkehr innerhalb von 10 Arbeitstagen

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
111	Laufende Fälle AsylbLG	94	82	81	79	62
271	Anzahl Flüchtlinge	280	230	252	219	90

Erläuterungen zum Produkt 050103
Hilfe für Asylbewerber

Auch für das Haushaltsjahr 2025 gestaltet sich eine Prognose verlässlicher Haushaltszahlen, im Bereich der Leistungsgewährung nach dem Asylbewerberleistungsgesetz (AsylbLG), schwierig.

Da die gestiegenen Kosten für die Unterbringung und Versorgung von ausländischen Flüchtlingen kontinuierlich steigen, wird auch in 2025 damit gerechnet, dass die Landeszuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) die Kosten nicht decken werden. Die Kommunalen Spitzenverbände und ihre Mitgliedskörperschaften haben eine höhere finanzielle Unterstützung durch den Bund und das Land geltend gemacht. Unstreitig haben sich gegenüber 2021 Inflationseffekte ergeben. Die durchschnittlichen notwendigen Aufwendungen der Gemeinden für die Unterbringung und Versorgung je geflüchteter Person haben sich folglich seit Januar 2021 erhöht. Aus diesem Grund liegt der nordrhein-westfälischen Landesregierung ein Gesetzentwurf zur Novellierung des Flüchtlingsaufnahmegesetzes vor, welcher eine Erhöhung des Pro-Kopf-Pauschale vorsieht.

Für das Haushaltsjahr 2025 wird konkret mit Aufwendungen in Höhe von 982.500,- € und Erträgen von 772.000,- € gerechnet. Im Ergebnis bedeutet dies einen städtischen Eigenanteil von 210.500,- €. Durch die erneute Reform des Flüchtlingsaufnahmegesetzes (FlüAG) ergibt sich eine Erhöhung des monatlichen Pro-Kopf-Zuschusses für jeden abrechnungsfähigen Asylbewerber auf 1.013 € (12.156 € jährlich). Eine Erhöhung der Einmalpauschale in Höhe von 12.000 € von neu geduldeten Personen ist nicht vorgesehen. Aus der Sicht des Gesetzgebers sollen mit der vorgenannten Einmalpauschale weiterhin alle Aufwendungen für Geduldete gedeckt werden, da in diesen Fällen ab dem Eintritt der vollziehbaren Ausreisepflicht kein monatlicher Pro-Kopf-Zuschuss mehr gezahlt wird. Erfahrungsgemäß finden nur selten Rückführungen dieses Personenkreises statt, weshalb die Stadt nach wie vor für die Leistungen aufkommen muss, ohne dafür weitere Zuschüsse bzw. Pauschalen zu erhalten. Aus den Pauschalbeträgen sind zudem – wie in der Vergangenheit – auch mögliche hohe Krankheitskosten sowie die städtischen Personalkosten zu bestreiten. Insoweit ist man weiterhin leider noch immer davon entfernt, den Kommunen 100 % der entstehenden tatsächlichen Kosten zu erstatten. Im Bezug auf die Krankheitskosten wird die Grenze auf 25.000 € (vorher: 35.000 €) jährlich herabgesetzt, d. h. das Land übernimmt bei Personen den Teil der Krankheitskosten, die den vorgenannten Wert übersteigen, wodurch für die Städte und Gemeinden in Nordrhein-Westfalen je Flüchtling maximal 25.000 € Krankheitskosten jährlich entstehen können.

Darüber hinaus erhielt die Stadt Winterberg für den Personenkreis der geduldeten Personen bis zum 31.12.2020 insgesamt eine Nachzahlung in Höhe von 309.213,16 € im Zeitraum 2021 und 2022. Aus dieser Pauschale hat die Stadt Winterberg im Jahr 2024 eine Ausgleichszahlung in Höhe von 88.346,62 € erhalten. Zudem wurden im gleichen Zuge Mittel für die Schaffung, Unterhaltung und Herrichtung von Unterbringungsmöglichkeiten für Geflüchtete gewährt. Diese Mittel wurden bspw. für den Bau einer Wohncontaineranlage in der Lamfert oder einen Mensacontainer an der Grundschule Winterberg, aber auch für Mietaufwendungen in 2023 verwendet.

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 050103 Hilfe für Asylbewerber

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.876,20	0	34.512	34.512	34.512	34.512
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	974.523,96	600.000	772.000	772.000	772.000	772.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**977.400,16**	**600.000**	**806.512**	**806.512**	**806.512**	**806.512**
11 Personalaufwendungen	-191.441,83	-139.907	-216.782	-223.286	-229.985	-236.884
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-23.626,20	-32.694	-37.059	-33.244	-33.244	-33.244
15 Transferaufwendungen	-665.179,80	-810.500	-982.500	-982.500	-982.500	-982.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.241,59	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-881.489,42**	**-983.101**	**-1.236.341**	**-1.239.030**	**-1.245.729**	**-1.252.628**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**95.910,74**	**-383.101**	**-429.829**	**-432.518**	**-439.217**	**-446.116**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**95.910,74**	**-383.101**	**-429.829**	**-432.518**	**-439.217**	**-446.116**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**95.910,74**	**-383.101**	**-429.829**	**-432.518**	**-439.217**	**-446.116**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**95.910,74**	**-383.101**	**-429.829**	**-432.518**	**-439.217**	**-446.116**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**95.910,74**	**-383.101**	**-429.829**	**-432.518**	**-439.217**	**-446.116**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 050103 Hilfe für Asylbewerber

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	840.860,75	600.000	772.000	772.000	772.000	772.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**840.860,75**	**600.000**	**772.000**	**772.000**	**772.000**	**772.000**
10 Personalauszahlungen	-189.204,04	-139.907	-216.782	-223.286	-229.985	-236.884
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-754.153,20	-810.500	-982.500	-982.500	-982.500	-982.500
15 Sonstige Auszahlungen	-1.292,08	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-944.649,32**	**-950.407**	**-1.199.282**	**-1.205.786**	**-1.212.485**	**-1.219.384**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-103.788,57**	**-350.407**	**-427.282**	**-433.786**	**-440.485**	**-447.384**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-103.788,57**	**-350.407**	**-427.282**	**-433.786**	**-440.485**	**-447.384**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-103.788,57**	**-350.407**	**-427.282**	**-433.786**	**-440.485**	**-447.384**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-103.788,57**	**-350.407**	**-427.282**	**-433.786**	**-440.485**	**-447.384**

Produkthaushalt 2025

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

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

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

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

Ziele:
Schaffung eines bedarfsgerechten Angebotes an Plätzen in Kindertageseinrichtungen
Sicherstellung eines pädagogisch anspruchsvollen Betreuungsangebotes
Anpassung des Platzangebotes im städtischen Kindergarten "Arche Noah" entsprechend der Vorgaben des jeweils gültigen Kindergartenbedarfsplanes des Hochsauerlandkreises

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
117	Anzahl der Kinder im Kiga Züschen	65	65	66	61	55

Erläuterungen zum Produkt 060101

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

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	536.013,78	547.800	580.320	580.320	580.320	580.320
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**536.013,78**	**547.800**	**580.320**	**580.320**	**580.320**	**580.320**
11 Personalaufwendungen	-609.764,61	-623.535	-611.623	-629.973	-648.872	-668.338
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.014,52	-2.600	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
17 Ordentliche Aufwendungen	**-613.779,13**	**-650.266**	**-615.523**	**-633.873**	**-652.772**	**-672.238**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-77.765,35**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-77.765,35**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-77.765,35**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-77.765,35**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-77.765,35**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	439.609,17	547.800	580.320	580.320	580.320	580.320
7 Sonstige Einzahlungen	27.020,50	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**466.629,67**	**547.800**	**580.320**	**580.320**	**580.320**	**580.320**
10 Personalauszahlungen	-610.092,97	-623.535	-611.623	-629.973	-648.872	-668.338
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-24.131	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	9,73	-2.600	-3.900	-3.900	-3.900	-3.900
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-610.083,24**	**-650.266**	**-615.523**	**-633.873**	**-652.772**	**-672.238**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-143.453,57**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-143.453,57**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-143.453,57**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-143.453,57**	**-102.466**	**-35.203**	**-53.553**	**-72.452**	**-91.918**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 060102 Förderung von Kindern in fremden Einrichtungen

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

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

Zielgruppe:
Träger von Kindertageseinrichtungen, Eltern von Kindergartenkindern

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
119	Anzahl der Kindergärten Dritter	6	6	6	6	6
120	Anzahl der Kinder in Kindergärten Dritter	365	355	360	337	343

Erläuterungen zum Produkt 060102
Förderung von Kindern in fremden Einrichtungen

Hier ergeben sich zum einen „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeilen 13 – EP bzw. 12 - FP), die die freiwilligen Zuschüsse zur Kinderbeförderung der Stadt Winterberg beinhalten. Diese Zuschussgewährung wurde mit Beschluss des Rates der Stadt Winterberg, VV 0553/2023, modifiziert und erhöht.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 060102 Förd. von Kindern in fremden Einrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-35.879,25	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-221.215,06	-223.150	-240.500	-240.500	-240.500	-240.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62,58	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-257.156,89**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-257.156,89**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-257.156,89**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-257.156,89**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-257.156,89**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-257.156,89**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 060102 Förd. von Kindern in fremden Einrichtungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	-52.102,38	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-52.102,38**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-32.177,42	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250	-31.250
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-221.215,06	-223.150	-240.500	-240.500	-240.500	-240.500
15 Sonstige Auszahlungen	-62,58	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-253.455,06**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-305.557,44**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-305.557,44**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-305.557,44**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-305.557,44**	**-254.400**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**	**-271.750**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 1	Angelique Trippen	Richtlinien des Jugendparlaments Winterberg	freiwillige Aufgabe

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

Zielgruppe:
Kinder, Jugendliche, Erziehungsberechtigte, Kommunalpolitiker

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

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
122	Anzahl der Kinder (0-10) in Winterberg	1.197	1.117	1.194	1.159	1.093
123	Anzahl der Jugendl. (11-18) in Winterberg	854	851	824	848	846
124	Anzahl der Heranw. (19-27) in Winterberg	1.260	1.259	1.257	1.295	1.246

Erläuterungen zum Produkt 060201

Kinder- und Jugendarbeit

Für die Unterhaltung und Instandsetzung der Kinderspielplätze in allen Ortsteilen ist ein Betrag von 25.000 € (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) bereitgestellt.

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

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

Für die Neuanlage/Erneuerung von Spielplätzen/Spielgeräten ist im Jahr 2025 im Finanzplan (Produkt: **I06020199**) ein Betrag von 45.000 € veranschlagt worden, da im Kurpark Winterberg eine neue Spielkombination angeschafft werden soll. Die alte Spielkombination ist abgängig.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	554,00	554	554	554	554	554
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	220,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	411,55	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.185,55**	**554**	**554**	**554**	**554**	**554**
11 Personalaufwendungen	-10.881,68	-11.400	-11.992	-12.352	-12.722	-13.104
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-23.549,63	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-9.912,46	-8.799	-11.042	-9.927	-8.823	-8.823
15 Transferaufwendungen	-1.260,00	-2.700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.617,50	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-49.221,27**	**-62.899**	**-64.534**	**-63.779**	**-63.045**	**-63.427**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-48.035,72**	**-62.345**	**-63.980**	**-63.225**	**-62.491**	**-62.873**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-48.035,72**	**-62.345**	**-63.980**	**-63.225**	**-62.491**	**-62.873**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-48.035,72**	**-62.345**	**-63.980**	**-63.225**	**-62.491**	**-62.873**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-48.035,72**	**-62.345**	**-63.980**	**-63.225**	**-62.491**	**-62.873**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-48.035,72**	**-62.345**	**-63.980**	**-63.225**	**-62.491**	**-62.873**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 060201 Kinder- und Jugendarbeit

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2,50	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	-3.909,93	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.907,43**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-10.756,73	-11.400	-11.992	-12.352	-12.722	-13.104
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-23.069,63	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-372,00	-2.700	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
15 Sonstige Auszahlungen	-1.002,50	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-35.200,86**	**-54.100**	**-53.492**	**-53.852**	**-54.222**	**-54.604**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-39.108,29**	**-54.100**	**-53.492**	**-53.852**	**-54.222**	**-54.604**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-39.108,29**	**-54.100**	**-53.492**	**-53.852**	**-54.222**	**-54.604**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-39.108,29**	**-54.100**	**-53.492**	**-53.852**	**-54.222**	**-54.604**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-39.108,29**	**-54.100**	**-53.492**	**-53.852**	**-54.222**	**-54.604**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I06020199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-15.402,46	-20.000	-45.000	-20.000	-20.000	-20.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-15.402,46**	**-20.000**	**-45.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-15.402,46**	**-20.000**	**-45.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 070101 Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	N.N.	./.	Freiwillige Aufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Gäste, Schülerinnen und Schüler, Vereine

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

Erläuterungen zum Produkt 070101
Städtische Gebäudemodule im Kurpark Winterberg

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

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

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

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

In den „privat-rechtlichen Leistungsentgelten“ werden die Einnahmen aus den abgeschlossenen Miet- und Pachtverträgen einschließlich Nebenkostenabrechnungen mit der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH sowie der Privathotels Dr. Lohbeck GmbH & Co. KG - Hotel Oversum veranschlagt.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ beinhalten die Erstattungen der Privathotels Dr. Lohbeck GmbH & Co. KG - Hotel Oversum für gemeinsam beauftragte Wartungsarbeiten (Erbbaugrundstück und Hotelgrundstück).

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

die WTW im Badbetrieb zur Verfügung stellt, veranschlagt. Im Jahr 2025 werden turnusmäßig wieder Reparaturarbeiten an Fliesen im Innen- und Außenbereich erforderlich sein.

Der erhöhte Ansatz in den Jahren 2025 & 2026 begründet sich durch die notwendigen Instandsetzungsarbeiten in Folge des Wassereintritts im Bereich der Umkleidekabinen im Bad. Der Bau- und Planungsausschuss hat sich in seiner Sitzung am 24.09.2024 vor Ort ein Bild des Schadensereignisses gemacht. Für das Jahr 2025 wurden Planungskosten (250.000 €) und im Jahr 2026 Haushaltsmittel für die Instandsetzungsarbeiten (1.000.000 €) veranschlagt. Die Höhe der benötigten Mittel ist derzeit noch unklar, da das Ergebnis der Planung abzuwarten ist.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen“ umfassen neben den Geschäftsaufwendungen insbesondere auch die Kosten für Marketingmaßnahmen sowie für die Gebäudeversicherung.

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

Im Produkt **I07010102** sind Mittel für die notwendige Anschaffung einer neuen Kassenanlage von 100.000 € (netto) für das Schwimmbad veranschlagt.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 070101 städtische Module im Kurpark Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	116.615,06	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	230.540,68	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.426,93	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**374.582,67**	**369.700**	**369.700**	**369.700**	**369.700**	**369.700**
11 Personalaufwendungen	-160.727,53	-209.770	-227.163	-233.978	-240.997	-248.227
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-605.908,65	-695.000	-922.000	-1.672.000	-772.000	-772.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-3.868,26	-3.941	-5.017	-3.644	-3.624	-3.624
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.538,15	-48.400	-50.500	-50.500	-50.500	-50.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-816.042,59**	**-957.111**	**-1.204.680**	**-1.960.122**	**-1.067.121**	**-1.074.351**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-441.459,92**	**-587.411**	**-834.980**	**-1.590.422**	**-697.421**	**-704.651**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 070101 städtische Module im Kurpark Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	142.814,72	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	239.483,82	220.700	220.700	220.700	220.700	220.700
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.400,56	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
7 Sonstige Einzahlungen	41.161,52	48.200	52.100	52.100	52.100	52.100
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	77.700	132.900	275.500	103.900	103.900
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**436.860,62**	**495.600**	**554.700**	**697.300**	**525.700**	**525.700**
10 Personalauszahlungen	-160.129,07	-209.770	-227.163	-233.978	-240.997	-248.227
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-584.930,19	-695.000	-922.000	-1.672.000	-772.000	-772.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-141.150,21	-159.300	-220.500	-363.100	-191.500	-191.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-886.209,47**	**-1.064.070**	**-1.369.663**	**-2.269.078**	**-1.204.497**	**-1.211.727**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-449.348,85**	**-568.470**	**-814.963**	**-1.571.778**	**-678.797**	**-686.027**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-449.348,85**	**-568.470**	**-814.963**	**-1.571.778**	**-678.797**	**-686.027**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-449.348,85**	**-568.470**	**-814.963**	**-1.571.778**	**-678.797**	**-686.027**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-449.348,85**	**-568.470**	**-814.963**	**-1.571.778**	**-678.797**	**-686.027**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I07010102 Anschaffung Kassenanlage Schwimmbad Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-100.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-100.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I07010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-4.078,26	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-4.078,26**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-4.078,26**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-15.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 080101 Eigene Sportstätten

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	N.N.	./.	freiwillige Aufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Gäste, Sportler

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

Erläuterungen zum Produkt 080101

Eigene Sportstätten

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

Im Produkt I08010103 sind Haushaltsmittel für Investitionen zur Sicherstellung der Verkehrs- und Betriebssicherheit am Schanzenpark veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 080101 Eigene Sportstätten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.339,00	14.100	14.000	14.000	14.000	14.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**14.339,00**	**14.100**	**14.000**	**14.000**	**14.000**	**14.000**
11 Personalaufwendungen	-2.068,17	-2.245	-4.631	-4.770	-4.913	-5.060
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.500,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-14.729,00	-14.500	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-18.297,17**	**-22.745**	**-25.031**	**-25.170**	**-25.313**	**-25.460**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-3.958,17**	**-8.645**	**-11.031**	**-11.170**	**-11.313**	**-11.460**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-3.958,17**	**-8.645**	**-11.031**	**-11.170**	**-11.313**	**-11.460**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-3.958,17**	**-8.645**	**-11.031**	**-11.170**	**-11.313**	**-11.460**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-3.958,17**	**-8.645**	**-11.031**	**-11.170**	**-11.313**	**-11.460**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-3.958,17**	**-8.645**	**-11.031**	**-11.170**	**-11.313**	**-11.460**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 080101 Eigene Sportstätten

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-2.070,62	-2.245	-4.631	-4.770	-4.913	-5.060
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.500,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-3.570,62**	**-8.245**	**-10.631**	**-10.770**	**-10.913**	**-11.060**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-3.570,62**	**-8.245**	**-10.631**	**-10.770**	**-10.913**	**-11.060**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-3.570,62**	**-8.245**	**-10.631**	**-10.770**	**-10.913**	**-11.060**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-3.570,62**	**-8.245**	**-10.631**	**-10.770**	**-10.913**	**-11.060**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-3.570,62**	**-8.245**	**-10.631**	**-10.770**	**-10.913**	**-11.060**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I08010103 Modernisierung und Optimierung der Schanzenanlage Schanzenpark

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-25.000,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-100.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-25.000,00**	**-100.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-25.000,00**	**-100.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Ann-Kathrin Cramer	./.	freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Zahlung eines jährlichen Nutzungsentgeltes für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

Zielgruppe:
Bürger, Gäste, Sportler

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

Erläuterungen zum Produkt 080102

Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

Bei den Transferaufwendungen und -auszahlungen handelt es sich um das Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-50.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-50.000,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-50.000,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-50.000,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-50.000,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-50.000,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-50.000,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 080102 Nutzungsentgelt für den Schanzenpark für öffentliche Nutzungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-50.000,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
15 Sonstige Auszahlungen	-9.500,00	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500	-9.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-59.500,00**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-59.500,00**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-59.500,00**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-59.500,00**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-59.500,00**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**	**-59.500**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 080201 Sportförderung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Ann-Kathrin Cramer	Richtlinien über die Sportförderung in der Stadt Winterberg	freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Förderung des Sports im investiven Bereich wie Errichtung, Erweiterung und Renovierung von Sportanlagen sowie die Anschaffung größerer Sportgeräte.
Daneben umfasst die Sportförderung der Stadt auch die Unterstützung der Vereine durch die regelmäßigen jährlichen Zuschüsse für den Erhalt und der Intensivierung der Jugendarbeit und durch die Gewährung der jährlichen Zuwendungen für die Übungsleiter/innen.
Zusätzlich unterstützt die Stadt Winterberg den nationalen Sport durch die jährliche finanzielle Förderung des Olympiastützpunktes Westfalen, Außenstelle Winterberg.

Zielgruppe:
Sportler, Vereine

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

Erläuterungen zum Produkt 080201
Sportförderung

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 080201 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	20.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**20.000,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-700,22	-724	-779	-802	-825	-849
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-63.602,42	-81.500	-81.500	-81.500	-81.500	-81.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-64.302,64**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-44.302,64**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-44.302,64**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-44.302,64**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-44.302,64**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-44.302,64**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 080201 Sportförderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-680,19	-724	-779	-802	-825	-849
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-63.602,42	-81.500	-81.500	-81.500	-81.500	-81.500
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-64.282,61**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-64.282,61**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-64.282,61**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-64.282,61**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-64.282,61**	**-82.224**	**-82.279**	**-82.302**	**-82.325**	**-82.349**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 090101 Städtebauliche Entwicklung

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher**	**Auftragsgrundlage**	**Kategorie:**
Fachbereich 4	Julia Aschenbrenner	u.a. Raumordnungsgesetz Bundesnaturschutzgesetz Landesplanungsgesetz NRW Landesentwicklungsplan NRW Landschaftsgesetz NRW Regionalplan	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Fachbehörden

Ziele:
Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben

Erläuterungen zum Produkt 090101
Städtebauliche Entwicklung

Bei den Transferzahlungen (Zeile 15 - EP bzw. Zeile 14 – FP) wurden Zuschusszahlungen in Höhe von 5.000 € für kleinere Maßnahmen im Rahmen von Verbesserungen des Dorfbildes sowie Mittel für eine noch festzulegende Maßnahme im Rahmen der Struktur- und Dorfentwicklung eingeplant, über deren Verwendung von Fall zu Fall zu entscheiden ist.

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

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

Bezeichnung	2025	2026	2027	2028
	Eigenanteil	Eigenanteil	Eigenanteil	Eigenanteil
Gewerbegebiete	38.000 €			
6. Call *	335.000 €			
Graue Flecken Programm*	1.000.000 €	1.150.000 €		
Beratungskosten eigenwirtschaftl. Ausbau	10.000 €	50.000 €		
Gesamt	1.345.000 €	1.200.000 €		

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 090101 Städtebauliche Entwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.094,73	62.791	102.596	102.596	102.595	102.595
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	3.888,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.163,90	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**93.146,63**	**62.791**	**102.596**	**102.596**	**102.595**	**102.595**
11 Personalaufwendungen	-137.311,67	-145.563	-242.283	-249.552	-257.039	-264.749
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-6.657	-8.258	-8.258	-8.258	-8.258
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-53,19	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-114.502,16	-108.195	-175.591	-175.591	-175.589	-175.589
15 Transferaufwendungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.357,83	-47.500	-77.500	-47.500	-47.500	-47.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-301.224,85**	**-312.915**	**-508.632**	**-485.901**	**-493.386**	**-501.096**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-208.078,22**	**-250.124**	**-406.036**	**-383.305**	**-390.791**	**-398.501**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-208.078,22**	**-250.124**	**-406.036**	**-383.305**	**-390.791**	**-398.501**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-208.078,22**	**-250.124**	**-406.036**	**-383.305**	**-390.791**	**-398.501**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-208.078,22**	**-250.124**	**-406.036**	**-383.305**	**-390.791**	**-398.501**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-208.078,22**	**-250.124**	**-406.036**	**-383.305**	**-390.791**	**-398.501**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 090101 Städtebauliche Entwicklung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.888,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	21.921,90	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**25.809,90**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-135.989,47	-145.563	-242.283	-249.552	-257.039	-264.749
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-6.657	-8.258	-8.258	-8.258	-8.258
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-3.673,41	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
15 Sonstige Auszahlungen	-95.758,40	-47.500	-77.500	-47.500	-47.500	-47.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-235.421,28**	**-204.720**	**-333.041**	**-310.310**	**-317.797**	**-325.507**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-209.611,38**	**-204.720**	**-333.041**	**-310.310**	**-317.797**	**-325.507**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-209.611,38**	**-204.720**	**-333.041**	**-310.310**	**-317.797**	**-325.507**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-209.611,38**	**-204.720**	**-333.041**	**-310.310**	**-317.797**	**-325.507**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-209.611,38**	**-204.720**	**-333.041**	**-310.310**	**-317.797**	**-325.507**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010105 Investition Leader/Stadtsanierung/Dorferneuerung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-22.372,86	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000	-70.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-22.372,86**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-22.372,86**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**	**-70.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010110 Verbesserung der Breitbandversorgung Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	86.647,14	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**86.647,14**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	-210.791,75	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-355.000	-1.345.000	-1.200.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-210.791,75**	**-355.000**	**-1.345.000**	**-1.200.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-124.144,61**	**-355.000**	**-1.345.000**	**-1.200.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010114 ISEK-Projekt "Begegnungsraum Züschen"

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	7.595,00	135.420	137.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**7.595,00**	**135.420**	**137.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.802,00	-225.700	-200.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-1.802,00**	**-225.700**	**-200.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**5.793,00**	**-90.280**	**-63.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010123 ISEK-Projekt "Schrottimmobilien"

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	9.781,43	59.100	59.100	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**9.781,43**	**59.100**	**59.100**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-98.500	-98.500	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-98.500**	**-98.500**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**9.781,43**	**-39.400**	**-39.400**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010124 Maßnahmen Ideenspeicher IKEK/ISEK

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010127 Innenstadtförderung/Innenstadtqualität

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	25.000	25.000	6.800	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**25.000**	**25.000**	**6.800**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-33,58	-50.000	-50.000	-13.500	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-33,58**	**-50.000**	**-50.000**	**-13.500**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-33,58**	**-25.000**	**-25.000**	**-6.700**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I09010128 Leader-Projekt "Helletal" Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	150.000	150.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**150.000**	**150.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-150.000	-150.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-150.000**	**-150.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 090102 Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Ralf Lefarth	Baugesetzbuch Bau NVO Planzeichen-VO Übergeordnete Planungen	Pflichtaufgabe

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

Zielgruppe:
Bürger, Fachbehörden

Ziele:
Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben

Erläuterungen zum Produkt 090102
Flächennutzungs- und Bebauungsplanungen

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplanungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.750,00	3.700	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	1.600,00	500	500	500	500	500
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**5.350,00**	**4.200**	**500**	**500**	**500**	**500**
11 Personalaufwendungen	-40.056,43	-42.978	-53.233	-54.830	-56.474	-58.169
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-17.423	-21.673	-21.673	-21.673	-21.673
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.134,77	-89.000	-234.000	-364.000	-114.000	-114.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-99.191,20**	**-149.401**	**-308.906**	**-440.503**	**-192.147**	**-193.842**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-93.841,20**	**-145.201**	**-308.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-93.841,20**	**-145.201**	**-308.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-93.841,20**	**-145.201**	**-308.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-93.841,20**	**-145.201**	**-308.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-93.841,20**	**-145.201**	**-308.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 090102 Flächennutzungs- u. Bebauungsplanungen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.750,00	3.700	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	1.600,00	500	500	500	500	500
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**5.350,00**	**4.200**	**500**	**500**	**500**	**500**
10 Personalauszahlungen	-39.043,90	-42.978	-53.233	-54.830	-56.474	-58.169
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-17.423	-21.673	-21.673	-21.673	-21.673
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-46.198,37	-199.000	-314.000	-364.000	-114.000	-114.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-85.242,27**	**-259.401**	**-388.906**	**-440.503**	**-192.147**	**-193.842**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-79.892,27**	**-255.201**	**-388.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-79.892,27**	**-255.201**	**-388.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-79.892,27**	**-255.201**	**-388.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-79.892,27**	**-255.201**	**-388.406**	**-440.003**	**-191.647**	**-193.342**

Produkthaushalt 2025

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

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Julia Aschenbrenner	Ratsbeschluss	Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Projekt aus der Erarbeitung des Integrierten Kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) durch Mitarbeiter der Verwaltung sowie aktive Einbindung der Bürger

Zielgruppe:
Bürger

Ziele:
Stärkung der Infrastruktur von Winterberg und seinen Dörfern

Erläuterungen zu den konsumtiven Einzelprodukten 090106 bis 090110 sowie den investiven Einzelprodukten I09010108, I09010114 sowie den Produkten I09010116 bis I09010126

Der Prozess zur Erarbeitung des Integrierten Kommunalen Entwicklungskonzeptes (IKEK) sowie des Integrierten Städtebaulichen Entwicklungskonzeptes (ISEK) ist in den Jahren 2017 – 2018 durch aktive Einbindung der Bürgerinnen und Bürger in Winterberg und seinen Dörfern durchgeführt worden. So fanden mehrere sogen. „Multiplikatorenrunden“ sowie Bürgerinformationsveranstaltungen statt. Auch die städtischen Gremien haben sich mehrfach mit der Thematik beschäftigt.

Seit 2019 wurden erfolgreich Förderanträge im Bereich Städtebau und Dorferneuerung gestellt.

Im Haushalt 2025 ff. stellen sich die IKEK- und ISEK-Projekte wie folgt dar:

Veranschlagung im Ergebnisplan = konsumtive Einzel-Projekte:

Produkt	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	Summe
090106	ISEK-Projekt „Fassaden- und Hofprogramm“					
	für städtebaul. Bereiche	20.000 €				20.000 €
	für andere Bereiche	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	80.000 €
090110	ISEK-Projekt „Förderung Ankerorte“ Anmietung leerstehende Ladenlokale	55.000 €				55.000 €
	Kommunaler Anmietfonds	40.000 €				40.000 €
090111	Zentrenmanagement	50.000 €	50.000 €			100.000 €
Summe		**185.000 €**	**70.000 €**	**20.000**	**20.000**	**295.000 €**

Veranschlagung im Finanzplan = investive Einzel-Projekte:

Produkt	Bezeichnung	2025	2026	2027	2028	Summe
I09010114	ISEK-Projekt „Begegnungsraum“, Züschen“	200.000 €				200.000 €
I09010123	ISEK-Projekt „Schrottimmobilien“	98.500 €				98.500 €
I09010124	ISEK-/IKEK-Projekt „Maßnahmen Ideenspeicher“	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	80.000 €
I09010127	Innenstadtförderung „Innenstadtqualitäten“	50.000 €	13.500 €			63.500 €
Summe		**368.500 €**	**33.500 €**	**20.000 €**	**20.000 €**	**442.000 €**

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	25.000	12.000	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	19.919,63	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**19.919,63**	**25.000**	**12.000**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-51.924,14	-70.000	-40.000	-20.000	-20.000	-20.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-51.924,14**	**-70.000**	**-40.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-32.004,51**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-32.004,51**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-32.004,51**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-32.004,51**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-32.004,51**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.065,74	25.000	12.000	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	19.919,63	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**54.985,37**	**25.000**	**12.000**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-42.756,67	-70.000	-40.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-42.756,67**	**-70.000**	**-40.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**12.228,70**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**12.228,70**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**12.228,70**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**12.228,70**	**-45.000**	**-28.000**	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 090110 Förderung der Ankerorte

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Julia Aschenbrenner	Ratsbeschluss	Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Neben der Kernstadt Winterberg sind im ISEK die Ortsteile Siedlinghausen, Niedersfeld und Züschen als Ankerorte mit besonderer Versorgungsfunktion deklariert. Diese Versorgungszentren stehen vor besonderen Herausforderungen, den u.a. mit städtischen Maßnahmen entgegengewirkt werden soll.

Zielgruppe:
Bürger, Immobilienbesitzer, Gewerbetreibende

Ziele:
Stärkung der Ortskerne als Lebensmittelpunkte und Belebung der Zentren u.a. durch Verringerung von Leerständen

Erläuterungen zum Produkt 090110
Förderung der Ankerorte

In diesem Produkt wird die Abwicklung des Förderprojektes „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen“ – Anmietung von leerstehenden Ladenlokalen“ dargestellt.

In Zeile 16 EP/115 FP sind Mietaufwendungen/-auszahlungen dargestellt, die die Stadt Winterberg für die Anmietung von leerstehenden Ladenobjekten aufbringt. Im Gegenzug werden diese Objekte mietreduziert an potenziell neue Gewerbetreibende vermietet. Die Differenz wird durch das Land NRW zu 50 % gefördert.

Die Förderzusage für den Anmietfonds in der Kernstadt liegt für die Jahre 2024 & 2025 vor.
Weiter gibt es seit dem Jahr 2024 einen kommunalen Anmietfonds, um auch außerhalb der Kernstadt Unterstützungen zu ermöglichen. Hierfür sind in 2025 40.000 Euro veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 090110 Förderung der Ankerorte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.397,25	47.500	18.000	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	101.998,23	58.000	20.000	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.800,74	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**-6.199,76**	**105.500**	**38.000**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-186.178,51	-154.000	-95.000	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-186.178,51**	**-154.000**	**-95.000**	**0**	**0**	**0**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-192.378,27**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-192.378,27**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-192.378,27**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-192.378,27**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-192.378,27**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 090110 Förderung der Ankerorte

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-106.397,25	47.500	18.000	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	111.568,13	58.000	20.000	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	11.162,84	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**16.333,72**	**105.500**	**38.000**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-222.607,57	-154.000	-95.000	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-222.607,57**	**-154.000**	**-95.000**	**0**	**0**	**0**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-206.273,85**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-206.273,85**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-206.273,85**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-206.273,85**	**-48.500**	**-57.000**	**0**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 090111 Zentrenmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Julia Aschenbrenner	Ratsbeschluss	Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Projekt aus dem Förderantrag „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen mit einer Laufzeit von 24 Monaten (01.01.2025 – 31.12.2026)

Zielgruppe:
Bürger, Immobilienbesitzer, Gewerbetreibende

Ziele:
Stärkung der Kernstadt als Lebensmittelpunkte und Verringerung von Leerständen

Erläuterungen zum Produkt 090111
Zentrenmanagement

In diesem Produkt wird die Abwicklung des Zentrenmanagements des Förderprojektes „Zukunftsfähige Innenstädte und Ortszentren Nordrhein-Westfalen“ dargestellt.

Der Rat der Stadt Winterberg hat am 27.06.2024 den Stadtmarketingverein Winterberg mit seinen Dörfern e.V. mit der Durchführung des Zentrenmanagements mit einer Laufzeit von 24 Monaten (01.01.2025 – 31.12.2026) beauftragt.

Die jährlichen Kosten für die Durchführung des Projektes liegen bei 50.000 Euro, wovon 50 % durch das Land NRW getragen werden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 090111 Zentrenmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.000	25.000	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	-50.000	-50.000	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 090111 Zentrenmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	25.000	25.000	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**25.000**	**25.000**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	-50.000	-50.000	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-50.000**	**0**	**0**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**0,00**	**0**	**-25.000**	**-25.000**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Andreas Wittrock	Baugesetzbuch (BauGB), Bauordnung (BauO NW), Bebauungspläne, Gestaltungssatzungen	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Prüfung von Bauanträgen und Bauvoranfragen und Erarbeitung der gemeindlichen Stellungnahmen zu den Anträgen
Durchführung von Genehmigungsfreistellungsverfahren

Zielgruppe:
Bauwillige, Grundstückseigentümer, Architekten

Ziele:
Langfristige, zielorientierte Entwicklung der Stadt nach politisch beschlossenen Vorgaben durch Überwachung der Einhaltung örtlicher Bauvorschriften

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
144	Stellungnahmen zu Bauvoranfragen	20	20	22	26	19
145	Stellungnahmen zu Bauanträgen	190	170	201	162	154
146	Durchgeführte Genehmigungsfreistellungs- verfahren	15	20	6	8	18

Erläuterungen zum Produkt 100101

Freistellungs- und Genehmigungsverfahren

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten in den Zeilen 4 handelt es sich um die Gebühren für Freistellungs- und Genehmigungsverfahren.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	50,00	600	600	600	600	600
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**50,00**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
11 Personalaufwendungen	-69.281,78	-72.734	-69.385	-71.465	-73.608	-75.817
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-22.203	-27.465	-27.465	-27.465	-27.465
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-69.281,78**	**-94.937**	**-96.850**	**-98.930**	**-101.073**	**-103.282**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-69.231,78**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-69.231,78**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-69.231,78**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-69.231,78**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-69.231,78**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 100101 Freistellungs- u. Genehmigungsverfahren

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	600	600	600	600	600
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**50,00**	**600**	**600**	**600**	**600**	**600**
10 Personalauszahlungen	-67.941,27	-72.734	-69.385	-71.465	-73.608	-75.817
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-22.203	-27.465	-27.465	-27.465	-27.465
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-67.941,27**	**-94.937**	**-96.850**	**-98.930**	**-101.073**	**-103.282**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-67.891,27**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-67.891,27**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-67.891,27**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-67.891,27**	**-94.337**	**-96.250**	**-98.330**	**-100.473**	**-102.682**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 100201 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Andreas Wittrock	Denkmalschutzgesetz des Landes NW	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Unterschutzstellung und Pflege von Bau- und Bodendenkmälern als Untere Denkmalbehörde

Zielgruppe:
Bürger, Eigentümer von Denkmälern, Fachbehörden

Ziele:
Erhaltung und Bewahrung der vorhandenen Bausubstanz unter dem Gesichtspunkt kulturhistorischer, soziologischer und baupflegerischer Gründe

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
147	Anzahl vorhandener Denkmäler	59	59	59	56	56

Erläuterungen zum Produkt 100201
Denkmalschutz und Denkmalpflege

Die Stadt Winterberg stellt auch im Jahr 2025 einen Eigenanteil von 10.000 € zur Förderung kleinerer privater Denkmalpflegemaßnahmen zur Verfügung. Über die Verwendung der Mittel ist von Fall zu Fall zu entscheiden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.818,77	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**6.818,77**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
11 Personalaufwendungen	-6.998,31	-7.368	-7.094	-7.306	-7.526	-7.752
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.172	-3.924	-3.924	-3.924	-3.924
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-13.637,55	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-20.635,86**	**-30.540**	**-31.018**	**-31.230**	**-31.450**	**-31.676**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-13.817,09**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-13.817,09**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-13.817,09**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-13.817,09**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-13.817,09**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 100201 Denkmalschutz u. Denkmalpflege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**10.000,00**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
10 Personalauszahlungen	-6.818,31	-7.368	-7.094	-7.306	-7.526	-7.752
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.172	-3.924	-3.924	-3.924	-3.924
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-13.637,55	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-20.455,86**	**-30.540**	**-31.018**	**-31.230**	**-31.450**	**-31.676**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-10.455,86**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-10.455,86**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-10.455,86**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-10.455,86**	**-20.540**	**-21.018**	**-21.230**	**-21.450**	**-21.676**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 100301 Gewährung von Wohngeld

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Martin Brockmann	Wohngeldgesetz (WoGG), Wohngeldverordnung (WoGVO), Sozialgesetzbuch (SGB)	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Zur wirtschaftlichen Sicherung angemessenen und familiengerechten Wohnens kann auf Antrag von der Bewilligungsbehörde (Land NRW) Wohngeld in Form von Miet- oder Lastenzuschuss (für Hauseigentümer) gewährt werden.
Zur Leistung gehören insbesondere Beratung, überschlägige Berechnung, Antragsannahme und Anforderung von Unterlagen, Berechnung des Einkommens und der Miete / Belastung, Schriftverkehr mit dem LDS und Erlass von Wohngeldbescheiden.

Zielgruppe:
Bürger mit geringerem Einkommen

Ziele:
Bürgern mit geringerem Einkommen soll durch Zuschusszahlungen zur Miete oder zum Wohneigentum ein Wohnen zu tragbaren Kosten ermöglicht werden.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
149	Anzahl Wohngeldberechnungen	660	600	311	238	209
150	Anzahl Wohngeldbewilligungen	550	450	253	173	156
151	Anzahl Wohngeldablehnungen	110	150	58	65	53
239	Höhe der Wohngeldzahlungen	680.000 €	600.000 €	489.597 €	193.712 €	184.982 €

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 100301 Gewährung von Wohngeld

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-52.718,87	-52.087	-61.009	-62.839	-64.725	-66.667
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-52.718,87**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-52.718,87**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-52.718,87**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-52.718,87**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-52.718,87**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-52.718,87**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 100301 Gewährung von Wohngeld

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-53.023,23	-52.087	-61.009	-62.839	-64.725	-66.667
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-53.023,23**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-53.023,23**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-53.023,23**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-53.023,23**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-53.023,23**	**-52.087**	**-61.009**	**-62.839**	**-64.725**	**-66.667**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

Organisations-einheit:	**Produktverant-wortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 2	Bernd Hömberg	Landesabfallgesetz (AbfG), Kommunalabgabengesetz (KAG NW), Elektro- und Elektronikgerätegesetz (ElektroG), Gemeindeordnung (GO), Kreislaufwirtschaftsgesetz, Satzung über die Abfallbeseitigung in der Stadt Winterberg, Gebührensatzung zur Abfallbeseitigung	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Organisation und Abwicklung der Abfallwirtschaft
Kalkulation von Abfallgebühren und Festsetzung durch Satzung

Zielgruppe:
Bürger, Gewerbetreibende

Ziele:
Ordnungsgemäße, umweltgerechte und wirtschaftliche Abfallbeseitigung
Abfallvermeidung
Abfallberatung

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
152	Höhe der Müllgebühr	86,00 €	84,00 €	82,00 €	80,00 €	78,00 €
153	Menge Restabfall	1.500 t	1.500 t	1.482,5 t	1.482 t	1.514 t
154	Menge Bioabfall	2.000 t	2.000 t	2.041 t	1.943 t	2.118 t
157	Anzahl Aufträge Sperrmüll & Elektroschrott	1.400	1.500	1335	1.487	1.619

Erläuterungen zum Produkt 110101

Abfallwirtschaft

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

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 110101 Abfallwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	1.286.957,51	1.454.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.286.957,51**	**1.454.500**	**1.484.500**	**1.484.500**	**1.484.500**	**1.484.500**
11 Personalaufwendungen	-13.064,81	-13.190	-14.283	-14.711	-15.153	-15.608
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-2.855	-3.531	-3.531	-3.531	-3.531
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-1.219.638,25	-1.352.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-823,00	-800	-800	-800	-800	-800
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.963,44	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-1.236.489,50**	**-1.369.845**	**-1.401.614**	**-1.402.042**	**-1.402.484**	**-1.402.939**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**50.468,01**	**84.655**	**82.886**	**82.458**	**82.016**	**81.561**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**50.468,01**	**84.655**	**82.886**	**82.458**	**82.016**	**81.561**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**50.468,01**	**84.655**	**82.886**	**82.458**	**82.016**	**81.561**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-50.468,01	-100.700	-82.886	-82.458	-82.016	-81.561
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**-16.045**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**-16.045**	**0**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 110101 Abfallwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	1.095.974,13	1.454.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500	1.484.500
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	9.465,49	9.600	9.600	9.600	9.600	9.600
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**1.105.439,62**	**1.464.100**	**1.494.100**	**1.494.100**	**1.494.100**	**1.494.100**
10 Personalauszahlungen	-12.414,32	-13.190	-14.283	-14.711	-15.153	-15.608
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-2.855	-3.531	-3.531	-3.531	-3.531
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-1.192.650,07	-1.352.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000	-1.382.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-2.963,44	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-1.208.027,83**	**-1.369.045**	**-1.400.814**	**-1.401.242**	**-1.401.684**	**-1.402.139**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-102.588,21**	**95.055**	**93.286**	**92.858**	**92.416**	**91.961**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-102.588,21**	**95.055**	**93.286**	**92.858**	**92.416**	**91.961**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-102.588,21**	**95.055**	**93.286**	**92.858**	**92.416**	**91.961**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-102.588,21**	**95.055**	**93.286**	**92.858**	**92.416**	**91.961**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I11010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 120101 Neubaumaßnahmen von öffentl. Verkehrsflächen

Organisations-einheit Fachbereich 4	**Produktverantwortlicher:** Manuela Willms	**Auftragsgrundlage:** BauGB Erschließungsbeitrags-satzung KAG NW Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge	**Kategorie:** Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Herstellung von öffentlichen Verkehrsanlagen nach §§ 127 ff. BauGB und Abrechnung der Erschließungsbeiträge sowie Durchführung und Abrechnung von Straßenausbaumaßnahmen nach der Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“

Zielgruppe:
Bürger, speziell die betroffenen Anlieger

Ziele:
Bereitstellung einer ausreichenden Verkehrsinfrastruktur unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeitskriterien
Abrechnung von Erschließungsbeiträgen gemäß den rechtlichen Vorgaben
Durchführung von Straßenausbaumaßnahmen nach der Förderrichtlinie "Straßenausbaubeiträge"
Die Erschließungs- und Straßenausbaubeiträge nach der v.g. Förderrichtlinie sollen ein Jahr nach Prüfung der Schlussrechnung endgültig abgerechnet werden.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		**Plan 2025**	**Plan 2024**	**Ist 2023**	**Ist 2022**	**Ist 2021**
165	Länge der Gemeindestraßen	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km	144,8 km
166	Kosten für die Neuerstellung/Ausbau	8.075.000 €	2.986.400 €	930.582 €	925.064 €	178.006 €
	Investitionszuwendungen des Landes	3.524.000 €	1.349.500 €	281.095 €	313.255 €	51.538 €
167	Erschließungsbeiträge	65.000 €	497.500 €	15.622 €	15.889 €	111.680 €

Erläuterungen zum Produkt 120101
Neubau von öffentlichen Verkehrsflächen

Bei den „aktivierten Eigenleistungen“ (Zeile 8 Ergebnisplan) handelt es sich um die Personalkosten dieses Produktes, die auf verwaltungsinterne Arbeiten beim Neubau von Gemeindestraßen anfallen. Diese Beträge können als Erträge aus sogen. aktivierten Eigenleistungen in den Ergebnishaushalt eingeplant werden. Bei der Fertigstellung der entsprechenden Neubaumaßnahme werden diese auf den Herstellungswert der entsprechenden Anlage aufgeschlagen und in den Folgejahren mit abgeschrieben.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeile 16 – EP bzw. Zeile 15 – FP) sind die Mittel für die Bekanntmachung von Ausschreibungen, Gerichts-/ Sachverständigenkosten und der jährliche Mitgliedsbeitrag für das Volksheimstättenwerk (zusammen: 2.500 €) veranschlagt.

Unter dem Bereich „Investitionstätigkeit“ sind die gesamten investiven Straßenbaumaßnahmen der Stadt Winterberg unter Berücksichtigung der zufließenden Beiträge und Entgelte berücksichtigt. Die genaue Aufstellung ist im Teilfinanzplan B, der diese Maßnahmen, soweit sie die Wertgrenze von 50.000 € überschreiten, dargestellt. Im Übrigen wird nachfolgend auf folgende Investitionen näher eingegangen:

Bei der Investitions-Nr. **„I12010102“** ist eine Auszahlung von 250.000 € für Planungsleistungen zum Endausbau der Straße „Am Bergsee“ vorgesehen.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010124“** (Ausbau „Buchenweg“) ist eine Auszahlung von 2.100.000 € für 2025 veranschlagt worden. Für das Jahr 2026 sind für Restarbeiten 100.000 € im Haushalt vorgesehen. Zu diesen Auszahlungen wird im Jahr 2026 eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 1.760.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010161“** wurden Ausgaben in Höhe von 450.000 € für den Ausbau des „Erlenweg“ (zwischen „Buchenweg“ bis „Birkenweg“) veranschlagt und in 2026 50.000 € für Restarbeiten. Zu diesen Auszahlungen werden in 2026 Einzahlungen aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 400.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010166“** (Ausbau der Straße „Auf dem Deich“) sind zunächst für das Haushaltsjahr 2025 Kosten in Höhe von 200.000 € für Planung und vorbereitende Arbeiten veranschlagt worden. Weitere Kosten in Höhe von 2.000.000,00 € zur Ausführung der Maßnahme sind für das Jahr 2026 vorgesehen.

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

Bei der Investitions-Nr. **„I12010169“** (Ausbau „vom-Stein-Straße“) werden für 2025 Ausgabemittel in Höhe von 800.000 € für die Umsetzung der Baumaßnahme veranschlagt. Zu diesen Auszahlungen und weiteren Restarbeiten in 2026 in Höhe von 50.000 € werden Einzahlungen aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 680.000 € erwartet.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010170“** (Ausbau „Mittelstraße“) ist eine Auszahlung zu Lasten des Haushaltsjahres 2025 in Höhe von 1.000.000 € veranschlagt worden, da die Maßnahme in 2025 umgesetzt werden soll. Zu diesen Auszahlungen wird eine Einzahlung aus Investitionszuwendungen des Landes NRW (Förderrichtlinie „Straßenausbaubeiträge“) in Höhe von 984.000 € erwartet.

Für den behindertengerechten Ausbau von Bushaltestellen („Kirche“ in der Ortsmitte Silbach“) sind unter der Investitions-Nr. „**I12010173“** Haushaltsmittel in Höhe von 300.000 € eingeplant. Allgemeine Planungskosten für barrierefreien Ausbau von Haltestellen mit Umsetzung in 2026 sind hierin berücksichtigt. Zu diesen Auszahlungen wird eine Zuwendung (Einzahlungen) aus Fördermitteln (ÖPNV-Infrastruktur nach ÖPVG NRW) in Höhe von 240.000 € erwartet.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010176“** (Erweiterung Baugebiet „Dumel“) wurde zunächst pauschal ein Betrag von 50.000 € für die Erarbeitung des Erschließungskonzeptes im Erweiterungsgebiet veranschlagt und in den Folgejahren entsprechende Auszahlungen für die Umsetzung der Maßnahme.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010180“** sind städt. Eigenanteile für den Bau des „Ruhrtalradweges“ von Winterberg bis zur Stadtgrenze Olsberg sowie für weitere Radwegeprojekte in den kommenden Jahren bereitgestellt worden. Diese Maßnahmen werden kostendeckend von Straßen NRW finanziert. Die Stadt Winterberg geht hier in Vorleistung im Haushaltsansatz.

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

Für die Erneuerung von Brückenbauwerken in den kommenden Jahren ist bei der Investitions-Nr. **„I12010187“** ein Planungskostenansatz von 50.000,00 € für 2025 veranschlagt, sowie in den Folgejahren jeweils 250.000 €.

Unter der Investitions-Nr. **„I12010189“** (Ausbau der Straße „Finkenweg“ in Züschen) sind im Jahr 2026 182.500 € zur Ausführung der Maßnahme vorgesehen.

In der Ortsdurchfahrt Züschen (B 236, Bereich „Nuhnetalstraße“) hat der Landesbetrieb Straßenbau NRW, Regionalniederlassung Sauerland-Hochstift aus Verkehrssicherungsgründen Hangsicherungsmaßnahmen durchgeführt. An diesen Aufwendungen hat sich die Stadt Winterberg nach den gesetzlichen Vorschriften (Bundesfernstraßengesetz, OD-Richtlinien) kostenmäßig zu beteiligen. Eine Restsumme von 10.000 € ist in 2025 vorgesehen (Investitions-Nr. **„I12010192“)**.

Bei der Investitions-Nr. **„I12010194“** wurden Haushaltsmittel in Höhe von 70.000,00 € für den Anschluss eines Fußweges von „Am Waltenberg“ entlang des Fichtenweges zum Rathaus, mit teilweiser Erneuerung eingestellt.

Für den Neubau des Gehweges vor der AWO-Einrichtung in der Wernsdorfer Straße wurden bei der Investitions-Nr. **„I12010195“** ebenfalls Haushaltsmittel in Höhe von 70.000 € bereitgestellt.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 120101 Neubaumaßnahmen v. öffentl. Verkehrsflächen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.039,00	2.039	2.039	2.039	2.038	2.038
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.000,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	11.887,79	72.400	72.400	73.900	75.400	76.900
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**16.926,79**	**74.439**	**74.439**	**75.939**	**77.438**	**78.938**
11 Personalaufwendungen	-67.898,55	-72.379	-110.984	-114.313	-117.743	-121.276
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-11.102	-13.733	-13.733	-13.733	-13.733
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.551,39	-12.500	-19.200	-18.800	-18.800	-18.800
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-395,17	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
17 Ordentliche Aufwendungen	**-79.845,11**	**-98.481**	**-146.417**	**-149.346**	**-152.776**	**-156.309**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-62.918,32**	**-24.042**	**-71.978**	**-73.407**	**-75.338**	**-77.371**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-62.918,32**	**-24.042**	**-71.978**	**-73.407**	**-75.338**	**-77.371**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-62.918,32**	**-24.042**	**-71.978**	**-73.407**	**-75.338**	**-77.371**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-62.918,32**	**-24.042**	**-71.978**	**-73.407**	**-75.338**	**-77.371**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-62.918,32**	**-24.042**	**-71.978**	**-73.407**	**-75.338**	**-77.371**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 120101 Neubaumaßnahmen v. öffentl. Verkehrsflächen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-67.326,95	-72.379	-110.984	-114.313	-117.743	-121.276
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-11.102	-13.733	-13.733	-13.733	-13.733
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	18.609,49	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-395,17	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-49.112,63**	**-85.981**	**-127.217**	**-130.546**	**-133.976**	**-137.509**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-49.112,63**	**-85.981**	**-127.217**	**-130.546**	**-133.976**	**-137.509**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-49.112,63**	**-85.981**	**-127.217**	**-130.546**	**-133.976**	**-137.509**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-49.112,63**	**-85.981**	**-127.217**	**-130.546**	**-133.976**	**-137.509**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-49.112,63**	**-85.981**	**-127.217**	**-130.546**	**-133.976**	**-137.509**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010102 Erschließung "Am Meisterstein", Siedlinghausen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	40.000	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**40.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-250.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-250.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-210.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010124 Investition Ausbau Buchenweg Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	1.760.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**1.760.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.538,02	-880.000	-2.100.000	-100.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-5.538,02**	**-880.000**	**-2.100.000**	**-100.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-5.538,02**	**-880.000**	**-2.100.000**	**1.660.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010161 Erschließung "Erlenweg", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	198.500	0	400.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**198.500**	**0**	**400.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-16.105,20	-240.000	-450.000	-50.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-16.105,20**	**-240.000**	**-450.000**	**-50.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-16.105,20**	**-41.500**	**-450.000**	**350.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010166 Ausbau "Auf dem Deich" Grönebach

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	1.800.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**1.800.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-200.000	-2.000.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-200.000**	**-2.000.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-200.000**	**-200.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010168 Neubau von Stützmauern im Stadtgebiet

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**	**-50.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010169 Ausbau "Von-Stein-Straße", Siedlinghausen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	352.000	0	680.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**352.000**	**0**	**680.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-440.000	-800.000	-50.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-440.000**	**-800.000**	**-50.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-88.000**	**-800.000**	**630.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010170 Ausbau "Mittelstraße", Züschen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	984.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**984.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-230.000	-1.000.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-230.000**	**-1.000.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-230.000**	**-16.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010171 Ausbau "Kiefernweg", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	544.000	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**544.000**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-80.000	-600.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-80.000**	**-600.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-80.000**	**-56.000**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010173 behindertengerechter Ausbau Bushaltestellen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	240.000	240.000	240.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**240.000**	**240.000**	**240.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-39.324,93	-300.000	-300.000	-300.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-39.324,93**	**-300.000**	**-300.000**	**-300.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-39.324,93**	**-60.000**	**-60.000**	**-60.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010176 Erweiterung Baugebiet Dumel, Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	100.000	100.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**100.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-50.000	-100.000	-1.000.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-100.000**	**-1.000.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-50.000**	**-100.000**	**-900.000**	**100.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010180 Optimierung Ruhrtalradweg und andere Radwege

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	1.800.000	1.600.000	50.000	50.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**1.800.000**	**1.600.000**	**50.000**	**50.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-50.000	-1.800.000	-1.600.000	-50.000	-50.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**-1.800.000**	**-1.600.000**	**-50.000**	**-50.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010181 Ausbau "Franziskusstraße", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	268.400	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**268.400**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-450.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-450.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-181.600**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010182 Ausbau "Fichtenweg", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	360.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**360.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-50.000	-400.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-400.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-50.000**	**-40.000**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010185 Erweiterung Baugebiet "An der Ebenau", Züschen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	65.000	25.000	25.000	0	50.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**65.000**	**25.000**	**25.000**	**0**	**50.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3.900,00	-100.000	0	0	-20.000	-250.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-3.900,00**	**-100.000**	**0**	**0**	**-20.000**	**-250.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-3.900,00**	**-35.000**	**25.000**	**25.000**	**-20.000**	**-200.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010186 Erweiterung Baugebiet "In den Riegeln", Altastenberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	50.000	25.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**25.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7.794,50	-30.000	-30.000	-400.000	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-7.794,50**	**-30.000**	**-30.000**	**-400.000**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-7.794,50**	**-30.000**	**-30.000**	**-400.000**	**50.000**	**25.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010187 Neubau/ Abbruch Brücken

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-250.000	-50.000	-250.000	-250.000	-250.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-250.000**	**-50.000**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-250.000**	**-50.000**	**-250.000**	**-250.000**	**-250.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010189 Ausbau "Finkenweg" Züschen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	146.000	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**146.000**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-182.500	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-182.500**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-36.500**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010190 Erweiterung Baugebiet "Vom-Stein-Straße" Siedlinghausen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	50.000	25.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**50.000**	**25.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-30.000	-500.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-30.000**	**-500.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-30.000**	**-450.000**	**25.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010191 Ausbau "Birkenweg", Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	572.000
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**572.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	-45.000	-670.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-45.000**	**-670.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**-45.000**	**-98.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010192 Kostenbeteiligung an der Hangabsicherung B236

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-75.000	-10.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-75.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-75.000**	**-10.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010193 Ausbau "Bachstraße", Siedlinghausen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	440.000	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**440.000**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-100.000	-800.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-100.000**	**-800.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-100.000**	**-360.000**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010194 Neubau Fußweg Rathaus, Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-70.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-70.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-70.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010195 Erneuerung Gehweganlage Wernsdorfer Straße, Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	-70.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-70.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-70.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010196 Erneuerung Gehwege Auf der Kamer, Silbach

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	-20.000	-200.000	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-20.000**	**-200.000**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**-20.000**	**-200.000**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-30.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 120102 Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 4	Manuela Willms.	§§ 823, 839 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) Art. 34 Grundgesetz (GG) Straßen- und Wegegesetz NW	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Deckenüberzüge und -erneuerungen an städtischen Straßen und Wirtschaftswegen, Unterhaltungsarbeiten an Brücken, Stützmauern, Rad- und Gehwegen

Zielgruppe:
Bürger, speziell die betroffenen Anlieger

Ziele:
Unterhaltung der Verkehrsinfrastruktur unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeitskriterien

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
168	Unterhaltung Straßen und Wege	310.000 €	295.000 €	277.101 €	234.582 €	326.487 €
169	Unterhaltungsaufwand Bauwerke (Brücken und Stützwände)	100.000 €	15.000 €	4.061 €	4.657 €	0 €

Erläuterungen zum Produkt 120102
Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen

In den Zeilen 2 (Zuwendungen und allgemeine Umlagen) ist der jährliche Auflösungsbetrag von Sonderposten (erhaltende öffentliche Zuschüsse sowie Beiträge für den Straßenbau) veranschlagt. Zeile 14 des Ergebnisplanes (Bilanzielle Abschreibungen) bildet insbesondere die jährlichen Abschreibungen im Bereich der städtischen Straßen ab.

Die „Kostenerstattungen und Kostenumlagen“ (Zeilen 6 des Ergebnis- und des Finanzplanes) umfassen aufgrund der Erfahrungen der vergangenen Jahre die Erstattungen der Stadtwerke Winterberg AöR für die Anpassung/Angleichung von Schieber- und Hydrantenkappen.

Bei den „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) sind Mittel für folgende Maßnahmen veranschlagt worden:

a)	Unterhaltung und Instandsetzung von Gemeindestraßen durch Unternehmer:	220.000 €
b)	Unterhaltung und Instandsetzung von Wirtschaftswegen:	90.000 €
c)	Unterhaltungen baulicher Anlagen:	100.000 €
	zusammen:	410.000 €

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen (Zeile 16 Ergebnisplan, Zeile 15 Finanzplan) ist der städt. Anteil an den Kosten der Straßenentwässerung veranschlagt (Kosten rd. 525.000 €). Nach dem Gebührenrecht sind die Kosten den Stadtwerken – AöR – zu erstatten.

Zur Umsetzung von weiteren Maßnahmen nach dem ländlichen Wegenetzkonzept (siehe Produkt: „**I12010202“)** sind in 2025 Auszahlungen von 715.000 € und Einzahlungen von 500.000 € veranschlagt worden. Für die Jahre 2026 und 2027 sind ebenfalls jeweils Auszahlungen von 715.000 € und Einzahlungen von 500.000 € (städt. Eigenanteil somit 215.000 €) in der Finanzplanung eingeplant.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 120102 Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	925.105,34	921.300	938.300	766.400	762.900	762.900
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	190.255,65	500	500	500	500	500
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**1.115.360,99**	**921.800**	**938.800**	**766.900**	**763.400**	**763.400**
11 Personalaufwendungen	-26.887,42	-29.181	-60.218	-62.025	-63.885	-65.802
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-281.163,16	-310.000	-410.000	-410.000	-410.000	-325.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-1.946.578,59	-1.943.570	-1.969.761	-1.588.664	-1.574.201	-1.574.201
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-511.289,12	-525.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-2.765.918,29**	**-2.807.751**	**-2.969.979**	**-2.590.689**	**-2.578.086**	**-2.495.003**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-1.650.557,30**	**-1.885.951**	**-2.031.179**	**-1.823.789**	**-1.814.686**	**-1.731.603**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-1.650.557,30**	**-1.885.951**	**-2.031.179**	**-1.823.789**	**-1.814.686**	**-1.731.603**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-1.650.557,30**	**-1.885.951**	**-2.031.179**	**-1.823.789**	**-1.814.686**	**-1.731.603**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-1.650.557,30**	**-1.885.951**	**-2.031.179**	**-1.823.789**	**-1.814.686**	**-1.731.603**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-1.650.557,30**	**-1.885.951**	**-2.031.179**	**-1.823.789**	**-1.814.686**	**-1.731.603**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 120102 Unterhaltung v. öffentl. Verkehrsflächen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	190.051,13	500	500	500	500	500
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**190.051,13**	**500**	**500**	**500**	**500**	**500**
10 Personalauszahlungen	-26.919,25	-29.181	-60.218	-62.025	-63.885	-65.802
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-191.175,06	-401.000	-410.000	-410.000	-410.000	-410.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-509.333,56	-525.000	-530.000	-530.000	-530.000	-530.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-727.427,87**	**-955.181**	**-1.000.218**	**-1.002.025**	**-1.003.885**	**-1.005.802**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-537.376,74**	**-954.681**	**-999.718**	**-1.001.525**	**-1.003.385**	**-1.005.302**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-537.376,74**	**-954.681**	**-999.718**	**-1.001.525**	**-1.003.385**	**-1.005.302**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-537.376,74**	**-954.681**	**-999.718**	**-1.001.525**	**-1.003.385**	**-1.005.302**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-537.376,74**	**-954.681**	**-999.718**	**-1.001.525**	**-1.003.385**	**-1.005.302**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12010202 Ausführung Wegenetzkonzept

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	281.095,44	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**281.095,44**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**	**500.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-458.368,62	-715.000	-715.000	-715.000	-715.000	-715.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-458.368,62**	**-715.000**	**-715.000**	**-715.000**	**-715.000**	**-715.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-177.273,18**	**-215.000**	**-215.000**	**-215.000**	**-215.000**	**-215.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 4	Julia Aschenbrenner	§§ 823, 839 Bürgerliches Gesetzbuch (BGB) Art. 34 Grundgesetz (GG)	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Erweiterung und Unterhaltung der Straßenbeleuchtung und der Beschilderung an städtischen Straßen und Wegen

Zielgruppe:
Bürger, speziell die betroffenen Anlieger

Ziele:
Ausreichende Beleuchtung der Straßen in der Stadt unter Berücksichtigung der finanziellen Möglichkeiten und Verbesserung der Energieeffizienz.

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
173	Gesamtzahl Straßenlampen/Sonderleuchten	2.320	2.320	2320	2.310	2.300

Erläuterungen zum Produkt 120201
Straßenbeleuchtung, Beschilderung

Die „Aufwendungen bzw. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 – EP bzw. Zeile 12 - FP) umfassen in 2025 folgende Kosten:

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

Aufgrund der aktuellen Strompreise wurde für 2025 ein Arbeitspreis von 35 ct/kWh angenommen. Die weitere Entwicklung bleibt jedoch abzuwarten.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	12.737,16	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**12.737,16**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-4.322,92	-4.460	-4.104	-4.227	-4.355	-4.486
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-394.658,13	-285.000	-285.000	-285.000	-285.000	-285.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-11.238,00	-5.637	-36	-36	-36	-36
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-45.841,09	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-456.060,14**	**-475.097**	**-469.140**	**-469.263**	**-469.391**	**-469.522**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-443.322,98**	**-475.097**	**-469.140**	**-469.263**	**-469.391**	**-469.522**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-443.322,98**	**-475.097**	**-469.140**	**-469.263**	**-469.391**	**-469.522**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-443.322,98**	**-475.097**	**-469.140**	**-469.263**	**-469.391**	**-469.522**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-443.322,98**	**-475.097**	**-469.140**	**-469.263**	**-469.391**	**-469.522**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-443.322,98**	**-475.097**	**-469.140**	**-469.263**	**-469.391**	**-469.522**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 120201 Straßenbeleuchtung/Beschilderung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-4.330,94	-4.460	-4.104	-4.227	-4.355	-4.486
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-319.163,48	-285.000	-285.000	-285.000	-285.000	-285.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-59.436,00	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000	-180.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-382.930,42**	**-469.460**	**-469.104**	**-469.227**	**-469.355**	**-469.486**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-382.930,42**	**-469.460**	**-469.104**	**-469.227**	**-469.355**	**-469.486**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-382.930,42**	**-469.460**	**-469.104**	**-469.227**	**-469.355**	**-469.486**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-382.930,42**	**-469.460**	**-469.104**	**-469.227**	**-469.355**	**-469.486**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-382.930,42**	**-469.460**	**-469.104**	**-469.227**	**-469.355**	**-469.486**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12020199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-5.500	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-5.500**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-5.500**	**0**	**0**	**0**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 120401 Straßenreinigung

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

Beschreibung:
Einsatz der Straßenkehrmaschine auf verkehrswichtigen Gemeindestraßen und manuelle Reinigung der Straßeneinläufe

Zielgruppe:
Bürger, Gäste

Ziele:
Sauberhaltung von öffentlichen Straßen, Gehwegen und Plätzen, soweit diese im Zuständigkeitsbereich der Stadt liegen

Erläuterungen zum Produkt 120401

Straßenreinigung

Die Fremdvergabe der Straßen- und Regeneinlaufreinigung sowie die Kosten für die Entsorgung des anfallenden (nunmehr auch des eigenen) Kehrgutes sind mit 105.000 € eingeplant.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 120401 Straßenreinigung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**10.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-58.912,37	-93.500	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-58.912,37**	**-93.500**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-58.912,37**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-58.912,37**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-58.912,37**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-58.912,37**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-58.912,37**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 120401 Straßenreinigung

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	10.000	15.000	15.000	15.000	15.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**10.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**	**15.000**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-31.356,25	-93.500	-105.000	-105.000	-105.000	-105.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-31.356,25**	**-93.500**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**	**-105.000**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-31.356,25**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-31.356,25**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-31.356,25**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-31.356,25**	**-83.500**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**	**-90.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 120402 Winterdienst

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Bernd Hömberg	Straßenreinigungsgesetz NW KAG NW Straßenreinigungssatzung	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Räumen und Streuen von öffentlichen Straßen und Erhebung der Winterdienstgebühr, Kalkulation sowie Festsetzung nach Satzung

Zielgruppe:
Bürger, Gäste

Ziele:
Wirtschaftliche Steuerung des Winterdienstes
Gefahrlose Benutzung von Straßen, Gehwegen und Plätzen im Winter
Winterdienst gemäß den festgesetzten Prioritäten ausführen
Der städtische Bauhof und die privaten Unternehmer sollen die verkehrswichtigen Gemeindestraßen an Werktagen bis 7.00 Uhr geräumt und gestreut haben.

Erläuterungen zum Produkt 120402

Winterdienst

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

Im Produkt **I12040299** ist u.a. die Ersatzbeschaffung einer Handfräse für die Höhendörfer und Züschen sowie eine Schneefräse für den Lindner in Altastenberg veranschlagt.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 120402 Winterdienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	818,00	500	500	500	500	500
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	489.390,41	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.197,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**549.406,18**	**525.500**	**525.500**	**525.500**	**525.500**	**525.500**
11 Personalaufwendungen	-25.335,31	-25.781	-23.895	-24.611	-25.350	-26.109
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-8.173	-9.948	-9.948	-9.948	-9.948
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-452.384,70	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-27.114,77	-27.200	-27.500	-20.400	-19.700	-19.700
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-252,06	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-505.086,84**	**-396.154**	**-396.343**	**-389.959**	**-389.998**	**-390.757**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**44.319,34**	**129.346**	**129.157**	**135.541**	**135.502**	**134.743**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**44.319,34**	**129.346**	**129.157**	**135.541**	**135.502**	**134.743**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**44.319,34**	**129.346**	**129.157**	**135.541**	**135.502**	**134.743**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-44.319,34	-163.300	-129.157	-135.541	-135.502	-134.743
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**-33.954**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**-33.954**	**0**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 120402 Winterdienst

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	400.998,09	490.000	490.000	490.000	490.000	490.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	59.197,77	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**460.195,86**	**525.000**	**525.000**	**525.000**	**525.000**	**525.000**
10 Personalauszahlungen	-24.752,25	-25.781	-23.895	-24.611	-25.350	-26.109
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-8.173	-9.948	-9.948	-9.948	-9.948
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-485.281,79	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000	-335.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-533,52	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-510.567,56**	**-368.954**	**-368.843**	**-369.559**	**-370.298**	**-371.057**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-50.371,70**	**156.046**	**156.157**	**155.441**	**154.702**	**153.943**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-50.371,70**	**156.046**	**156.157**	**155.441**	**154.702**	**153.943**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-50.371,70**	**156.046**	**156.157**	**155.441**	**154.702**	**153.943**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-50.371,70**	**156.046**	**156.157**	**155.441**	**154.702**	**153.943**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I12040299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-46.865,77	-25.000	-52.000	-25.000	-25.000	-25.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-46.865,77**	**-25.000**	**-52.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-46.865,77**	**-25.000**	**-52.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 130101 Wasser und Wasserbau

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Fachbereich 3	Manuela Willms	Wasserhaushaltsgesetz Landeswassergesetz Europäische Wasserrechtsrahmenrichtlinie	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Maßnahmen zum Schutz und zur Unterhaltung von Fließgewässern und Stauanlagen
Naturnahe Entwicklung der Fließgewässer im Stadtgebiet
Maßnahmen zum Hochwasserschutz

Zielgruppe:
Bürger, Fachbehörden

Ziele:
Bau-, Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen am Gewässerbett, den Uferbereichen und an Verrohrungen
Umsetzung der Bewirtschaftungspläne der Wasserrahmenrichtlinie (WRRL) bis 2027 – Dies bedeutet:
„Guter Zustand bzw. gutes ökologisches Potential für alle Gewässer und das Grundwasser im Stadtgebiet mit nur wenigen Ausnahmen erreichen“
Durchführung von Hochwasserschutzmaßnahmen

Erläuterungen zum Produkt 130101
Wasser und Wasserbau

In der Zeile 13 des Ergebnisplanes bzw. Zeile 12 des Finanzplanes sind Haushaltsmittel von 150.000 € für die Unterhaltungs- und Instandsetzungsarbeiten an Wasserläufen, Gewässerverrohrungen und Ufermauern sowie für die TV-Untersuchung verrohrter Gewässer veranschlagt worden.

Die „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. sonstigen Auszahlungen“ (Zeile 16 Ergebnisplan, Zeile 15 Finanzplan) mit einem Betrag von 2.000 € umfassen den von der Stadt zu entrichtenden Umlagebeitrag an den Wasserverband „Nuhne“, der für die Unterhaltung dieses Gewässers zuständig ist.

Unter dem Produkt **I13010102** sind Mittel für Grundstücksankäufe veranschlagt, die ggf. im Zuge von Renaturierungsmaßnahmen benötigt werden. Diese Kosten können mit Landesmittel in Höhe von max. 80 % gefördert werden.

Beim Produkt **„I13010103“** ist ein Betrag von 17.500 € für Planungsleistungen zur Erarbeitung eines Hochwasserschutzkonzeptes für die Ruhr veranschlagt worden.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 130101 Wasser und Wasserbau

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	-8.992,87	-9.463	-15.829	-16.306	-16.795	-17.298
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-5.357,92	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-2.493,43	-2.300	-2.900	-2.900	-2.900	-2.900
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.807,67	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-18.651,89**	**-63.763**	**-170.729**	**-171.206**	**-171.695**	**-172.198**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-18.651,89**	**-63.763**	**-170.729**	**-171.206**	**-171.695**	**-172.198**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-18.651,89**	**-63.763**	**-170.729**	**-171.206**	**-171.695**	**-172.198**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-18.651,89**	**-63.763**	**-170.729**	**-171.206**	**-171.695**	**-172.198**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-18.651,89**	**-63.763**	**-170.729**	**-171.206**	**-171.695**	**-172.198**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-18.651,89**	**-63.763**	**-170.729**	**-171.206**	**-171.695**	**-172.198**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 130101 Wasser und Wasserbau

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	-8.999,40	-9.463	-15.829	-16.306	-16.795	-17.298
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.773,58	-50.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-3.615,34	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-17.388,32**	**-61.463**	**-167.829**	**-168.306**	**-168.795**	**-169.298**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-17.388,32**	**-61.463**	**-167.829**	**-168.306**	**-168.795**	**-169.298**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-17.388,32**	**-61.463**	**-167.829**	**-168.306**	**-168.795**	**-169.298**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-17.388,32**	**-61.463**	**-167.829**	**-168.306**	**-168.795**	**-169.298**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-17.388,32**	**-61.463**	**-167.829**	**-168.306**	**-168.795**	**-169.298**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13010102 Investition Renaturierung Wasserläufe

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme: Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**	**4.000**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**	**-5.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13010103 Investition Renaturierung "Ruhr"

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500	-17.500
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**	**-17.500**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13010199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-44.003,43	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-44.003,43**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-44.003,43**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**	**-65.000**

Produkthaushalt 2025

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

Organisationseinheit:	**Produktverantwortlicher:**	**Auftragsgrundlage:**	**Kategorie:**
Baubetriebshof	Alexander Vonnahme	./.	freiwillige Aufgabe

Beschreibung:
Anlegen und Pflegen öffentlicher Grünflächen

Zielgruppe:
Bürger, Gäste

Ziele:
Verschönerung des Orts- und Stadtbildes durch dauerhaften Erhalt und Pflege der Anlagen
Zeit- und sachgerechte Abwicklung der Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen
Pflege der touristischen Grünflächen unter Berücksichtigung der bestehenden Entschädigungsverträge mit den Verkehrsvereinen

Erläuterungen zum Produkt 130102
Öffentliches Grün

Bei den privat-rechtlichen Leistungsentgelten (Zeilen 5) handelt es sich um Erträge aus der Stromgewinnungsanlage am Hillebachsee.

Die „Aufwendungen und Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen“ (Zeile 13 Ergebnisplan, Zeile 12 Finanzplan) beinhalten die Mittel für die laufende Pflege und Unterhaltung/Instandsetzung der Kur- und Fremdenverkehrsanlagen sowie des Hillebachsees. Unter anderem sind dort auch die jährlichen Maharbeiten zur Beseitigung der Algen im Hillebachsee eingeplant. Hinzu kommt die Unterhaltung des Wegenetzes der touristischen Infrastruktur einschließlich Unterhaltung und Reparatur von Arbeitsmaschinen, die zur Pflege der touristischen Infrastruktur eingesetzt werden. Der erhöhte Ansatz im Jahr 2025 von 15.000 € begründet sich aus der Schlusszahlung für die Flutwellenberechnung für den Hillebachsee.

Bei den Transferaufwendungen bzw. Transferauszahlungen (Zeile 15 EP / Zeile 14 FP) ist eine Zuschussbetrag von 4.500 € veranschlagt worden, über dessen Verwendung von Fall zu Fall zu entscheiden ist.

Bei den „sonstigen ordentlichen Aufwendungen bzw. Auszahlungen“ (Zeilen 16 EP bzw. 15 FP) sind Geschäftsaufwendungen (z.B. für Lehrgänge) veranschlagt worden.

Bei dem Produkt **I13010201** handelt es sich um die Neuanschaffung eines Großrasenmähers (125.000 €) und eines Fahrzeuges für die Grünflächenpflege (55.000 €).

Bei Produkt **I13010211** sind Ausgaben in Höhe von 40.000 € für die Asphaltierung des Weges hinter der Musikmuschel im Kurpark Winterberg im Jahr 2025 angesetzt.

Bei den Investitionen unterhalb der Wertgrenze (Investitionsprodukt **I13010299**) ist ein Betrag von insgesamt 32.000,- € u.a. für einen Aufsitzrasenmäher, für den Austausch von einem Mulchkopf am Auslegerarm des Großschleppers, Rasenmähern, Motorsägen etc. für den Bauhof veranschlagt worden. Ebenso sind Kosten für die Erneuerung des Zaunes um das Volleyballfeld am Hillebachsee veranschlagt.

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

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.120,00	49.200	44.400	43.400	43.400	43.400
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	2.451,87	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.755,45	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	3.726,39	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**65.053,71**	**51.700**	**46.900**	**45.900**	**45.900**	**45.900**
11 Personalaufwendungen	-499.252,53	-524.936	-543.726	-560.039	-576.840	-594.145
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-206.025,02	-183.500	-162.500	-143.000	-143.000	-143.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-100.340,05	-97.700	-89.100	-80.500	-76.000	-76.000
15 Transferaufwendungen	-1.922,94	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.860,63	-1.200	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-813.401,17**	**-811.836**	**-801.826**	**-790.039**	**-802.340**	**-819.645**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-748.347,46**	**-760.136**	**-754.926**	**-744.139**	**-756.440**	**-773.745**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-748.347,46**	**-760.136**	**-754.926**	**-744.139**	**-756.440**	**-773.745**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-748.347,46**	**-760.136**	**-754.926**	**-744.139**	**-756.440**	**-773.745**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-748.347,46**	**-760.136**	**-754.926**	**-744.139**	**-756.440**	**-773.745**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-748.347,46**	**-760.136**	**-754.926**	**-744.139**	**-756.440**	**-773.745**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

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

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.221,18	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.755,45	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**11.976,63**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**	**2.500**
10 Personalauszahlungen	-498.298,56	-524.936	-543.726	-560.039	-576.840	-594.145
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-180.783,43	-183.500	-212.500	-143.000	-143.000	-143.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-1.922,94	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
15 Sonstige Auszahlungen	-31.235,18	-37.200	-72.100	-38.000	-38.000	-38.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-712.240,11**	**-750.136**	**-832.826**	**-745.539**	**-762.340**	**-779.645**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-700.263,48**	**-747.636**	**-830.326**	**-743.039**	**-759.840**	**-777.145**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-700.263,48**	**-747.636**	**-830.326**	**-743.039**	**-759.840**	**-777.145**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-700.263,48**	**-747.636**	**-830.326**	**-743.039**	**-759.840**	**-777.145**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-700.263,48**	**-747.636**	**-830.326**	**-743.039**	**-759.840**	**-777.145**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13010201 Investition Fahrzeug Grünfläche

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	10.000	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**10.000**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-57.620,40	0	-180.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-57.620,40**	**0**	**-180.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-57.620,40**	**0**	**-170.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13010211 Investition Weg hinter der Musikmuschel im Kurpark, Winterberg

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	-40.000	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-40.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13010299 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	13.700,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**13.700,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.400,38	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	-16.810,00	-10.000	-32.000	-25.000	-25.000	-25.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-18.210,38**	**-10.000**	**-32.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-4.510,38**	**-10.000**	**-32.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 130201 Bestattungswesen

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Bernd Hömberg	Bestattungsgesetz NRW Satzung über die Erhebung von Gebühren für die Benutzung der Friedhöfe in der Stadt Winterberg Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen in der Stadt Winterberg, Benutzungs- und Entgeltverordnung für den Ruhewald	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Aufnahme von Sterbefällen
Führung des Friedhofkatasters sowie Berechnung und Festsetzung der entsprechenden Gebühren
Gebührenkalkulation sowie Satzungsangelegenheiten
Abschluss der Verträge für die Nutzung eines Ruhebaums

Zielgruppe:
Bürger

Ziele:
Bereithaltung von ausreichenden Flächen für Bestattungen
Moderate Gebührenentwicklung unter Berücksichtigung der tatsächlichen Sterbefälle i.V.m. den zu erhebenden Entgelten für den Ruhewald

Kennzahlen:

Allgemeine Finanzkennzahlen		Plan 2025	Plan 2024	Ist 2023	Ist 2022	Ist 2021
187	Anzahl Sterbefälle	120	120	109	133	119
189	Bestehende Grabflächen Friedhöfe	2850	2.850	2680	2.720	2.710
	Bestehende Grabflächen Ruhewald	1.200	1.300	1439	1.550	1.650

Erläuterungen zum Produkt 130201
Bestattungswesen

Bei diesem Produkt handelt es sich um die Abbildung des Gebührenhaushaltes „Friedhöfe“ und des über privatrechtliche Leistungsentgelte abzurechnenden Ruhewaldes.

Die Benutzungsgebühren in Zeile 4 des Ergebnisplanes errechnen sich wie folgt:

erwartetes Gebührenaufkommen:	140.000,00 €
abzüglich Zuführung Passive Rechnungsabgrenzung:	80.000,00 €
zuzüglich Auflösung Passive Rechnungsabgrenzung:	40.000,00 €
	100.000,00 €

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

Beim Investitionsprodukt **I13020199** sind Haushaltsmittel in Höhe von 160.000 € veranschlagt, u. a. für die Asphaltierung des Vorplatzes an der Friedhofskapelle Winterberg (rd. 70.000 €) und Wegebaumaßnahmen (rd. 20.000 €). Des Weiteren sind weitere Haushaltsmittel für die Schaffung von Grabfeldern für Baumbestattungen (rd. 60.000 €) auf den städtischen Friedhöfen veranschlagt worden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 130201 Bestattungswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.329,16	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	122.005,04	100.000	100.000	120.000	120.000	120.000
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	130.219,00	80.000	80.000	60.000	60.000	60.000
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**255.553,20**	**182.300**	**182.300**	**182.300**	**182.300**	**182.300**
11 Personalaufwendungen	-7.599,08	-7.713	-7.722	-7.954	-8.193	-8.439
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-3.359	-4.101	-4.101	-4.101	-4.101
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-76.103,26	-75.000	-80.000	-75.000	-75.000	-75.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	-25.982,00	-26.456	-27.290	-25.251	-22.703	-22.703
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.002,20	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-118.686,54**	**-114.528**	**-121.113**	**-114.306**	**-111.997**	**-112.243**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**136.866,66**	**67.772**	**61.187**	**67.994**	**70.303**	**70.057**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**136.866,66**	**67.772**	**61.187**	**67.994**	**70.303**	**70.057**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**136.866,66**	**67.772**	**61.187**	**67.994**	**70.303**	**70.057**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	-136.866,66	-78.844	-61.187	-67.994	-70.303	-70.057
29 TEILERGEBNIS	**0,00**	**-11.072**	**0**	**0**	**0**	**0**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**0,00**	**-11.072**	**0**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 130201 Bestattungswesen

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.174,16	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	124.667,55	140.000	140.000	160.000	160.000	160.000
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	117.992,00	80.000	80.000	60.000	60.000	60.000
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**245.833,71**	**222.300**	**222.300**	**222.300**	**222.300**	**222.300**
10 Personalauszahlungen	-7.365,08	-7.713	-7.722	-7.954	-8.193	-8.439
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-3.359	-4.101	-4.101	-4.101	-4.101
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-76.019,86	-75.000	-80.000	-75.000	-75.000	-75.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-7.283,84	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-90.668,78**	**-88.072**	**-93.823**	**-89.055**	**-89.294**	**-89.540**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**155.164,93**	**134.228**	**128.477**	**133.245**	**133.006**	**132.760**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**155.164,93**	**134.228**	**128.477**	**133.245**	**133.006**	**132.760**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**155.164,93**	**134.228**	**128.477**	**133.245**	**133.006**	**132.760**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**155.164,93**	**134.228**	**128.477**	**133.245**	**133.006**	**132.760**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I13020199 Investitionen unterhalb der Wertgrenze

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	-37.600,00	-120.000	-160.000	-40.000	-40.000	-40.000
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**-37.600,00**	**-120.000**	**-160.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**-37.600,00**	**-120.000**	**-160.000**	**-40.000**	**-40.000**	**-40.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 3	Kim Peis	./.	Freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

Zielgruppe:
Bürger, Rat, Fachbehörden

Ziele:
Neu- bzw. Weiterentwicklung von Klima-, Energie- und Mobilitätsprojekten in der Stadt Winterberg

Erläuterungen zum Produkt 140101

Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

Die Förderung von privaten Balkonkraftwerken und PV Anlagen, wurde in den letzten Jahren sehr gut angenommen, sodass eine Wiederauflage des Förderprogramms mit 20.000 € eingeplant wurde. Diese Summe kommt unmittelbar dem Klimaschutz und den Bürger*innen der Stadt Winterberg zu Gute.

Der Förderantrag zur kommunalen Wärmeplanung über die ZUG wurde bewilligt. Der Bewilligungszeitraum ist der 01.06.2024 bis zum 31.05.2025. Die entsprechenden Fördermittel sowie die damit verbundenen Aufwendungen wurden entsprechend im Jahr 2025 veranschlagt.

Im Zuge der Einstellung der Klimamanagerin zum 01.04.2024 ergeben sich weitere Aufgabenbereiche zur Klima-Kommunikation, Bürger-Beteiligung (Klima Beirat, Initiative Klima Zukunft, Schüler Klima Gipfel und allg. Umweltbildung/BNE) und Öffentlichkeitsarbeit (öffentliche Veranstaltungen, Broschüren/Flyer). Dazu sollte ein jährlicher Ansatz von ca. 10.000 € in den Haushalt 2025 eingeplant werden.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	112.500	62.700	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**112.500**	**62.700**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	-42.228	-119.666	-123.256	-126.954	-130.762
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	-4.438,34	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-693	-693	-693	-693
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-141.341,05	-165.000	-136.200	-40.000	-40.000	-40.000
17 Ordentliche Aufwendungen	**-145.779,39**	**-207.228**	**-256.559**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-145.779,39**	**-94.728**	**-193.859**	**-163.949**	**-167.647**	**-171.455**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 140101 Klima-, Energie- und Mobilitätsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	112.500	62.700	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**112.500**	**62.700**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	-42.228	-119.666	-123.256	-126.954	-130.762
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-79.199,65	-165.000	-136.200	-40.000	-40.000	-40.000
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-79.199,65**	**-207.228**	**-255.866**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-79.199,65**	**-94.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-79.199,65**	**-94.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-79.199,65**	**-94.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-79.199,65**	**-94.728**	**-193.166**	**-163.256**	**-166.954**	**-170.762**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 150208 Gesundheitsmanagement

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

Beschreibung:
Für die Gewinnung von Pflegekräften für die Pflegedienste, die stationären Pflegeeinrichtungen oder unser Krankenhaus wurden finanzielle Mittel für das Projekt „Zukunft.Pflege“ vorgesehen

Zielgruppe:
Bürger, Rat, Fachbehörden

Ziele:
Nachwuchskräfte im Bereich der niedergelassenen Ärzte oder des Krankenhauses aktiv zu gewinnen und für unsere Stadt zu begeistern.

Erläuterungen zum Produkt 150208
Gesundheitsmanagement

Für Beratungsleistungen im Bereich der medizinischen Versorgung sind für Aufwendungen in Höhe von 5.000 € einzuplanen.

Im Rahmen des LEADER Projektes „Komm aufs Land.Arzt“ wurde ein fester Ansprechpartner/Ansprechpartnerin für die Belange der niedergelassenen Ärzte und des Krankenhauses geschaffen. Ziel ist es, Nachwuchskräfte im Bereich der niedergelassenen Ärzte oder des Krankenhauses aktiv zu gewinnen und für unsere Stadt zu begeistern.

Das Projekt „Komm auf LandArzt“ ist ausgelaufen, die teilnehmenden Städte sind aber verpflichtet laut den LEADER Förderrichtlinien, das Projekt weiter fortzuführen (mind. 5 Jahre). Die Kosten werden unter den teilnehmenden Kommunen aufgeteilt, daher ist ein Eigenanteil für Presseartikel, Messeauftritte, Social Media und Homepage in Höhe von 5.000,00 € einzuplanen.

Weiter beteiligt sich die Stadt Winterberg an interkommunalen kurortspezifischen Projekten. Für das Projekt „Auszeit in Südwestfalen“, welches im August 2021 bewilligt wurde und eine Projektlaufzeit von 3 Jahren hatte, also bis 2024, ist ab 2025 kein Eigenanteil mehr einzuplanen.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 150208 Gesundheitsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11 Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.607,88	-10.000	-5.000	-5.000	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-5.607,88**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**-5.607,88**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-5.607,88**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**-5.607,88**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**-5.607,88**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**-5.607,88**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 150208 Gesundheitsmanagement

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
7 Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10 Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	-8.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Sonstige Auszahlungen	-9.489,14	-10.000	-5.000	-5.000	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-9.489,14**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-9.489,14**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-9.489,14**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-9.489,14**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-9.489,14**	**-18.500**	**-10.000**	**-10.000**	**-5.000**	**-5.000**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	Winfried Borgmann	./.	freiwillige Aufgabe

Beschreibung:

- Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH übernimmt seit dem 1.1.2011 die Aufgaben des bis 31.12.2010 tätigen Regiebetriebes, der im Fachbereich V die Bereiche Tourismus, Wirtschaftsförderung, Sport und Kultur vereinte.
- Ziel der GmbH ist die Bestandspflege der in der Ferienwelt Winterberg ansässigen Unternehmen aller Branchen. Im touristischen Sektor verknüpft die GmbH das touristische Angebot der öffentlichen und privaten Leistungsträger in der Ferienwelt Winterberg und bietet durch verschiedene Produkte und Lösungen den Leistungsträgern die Möglichkeit, ihre Leistungen zu vermarkten. Die GmbH unterstützt dabei öffentliche und private Vorhaben und bündelt die öffentlichen, privaten (unternehmerischen) und ehrenamtlichen Kräfte. Die enge Zusammenarbeit mit dem Stadtmarketingverein soll die Zielerreichung fördern.
- Die GmbH unterhält ein Buchungs- und Reservierungssystem, welches u.a. die Möglichkeiten der aktiven und passiven Unterkunftsbuchung ermöglicht. Sie unterhält zudem als zentrale Anlaufstelle die Tourist-Information, in der Kundenanfragen persönlich bearbeitet werden. Um dem Qualitätsgedanken Rechnung zu tragen, führt die GmbH Zertifizierungen von Leistungsträgern durch. Eigene Pauschalreisen werden entwickelt, vermarktet und verkauft. Ebenso werden Leistungen Dritter vermarktet.
- Zur Stärkung des Images der Ferienwelt Winterberg werden eigene Events durchgeführt oder Veranstaltungen Anderer unterstützt. Die GmbH hält touristische Infrastruktur vor und unterhält diese.
- Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH vermarktet insgesamt die Tourismus- und Sportstadt Winterberg unter der Marke "Ferienwelt Winterberg" sowie den Wirtschaftsstandort Winterberg.

Zielgruppe:

Gewerbetreibende, Bürger, Einwohner, externe Unternehmen, IHK, Einzelhandelsverband, Handwerkskammer, Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK, Kommunen, Wirtschaftsförderungsgesellschaften und -vereine, Stadtmarketingverein, Beherbergungsbetriebe, Freizeitinfrastrukturanbieter, Tagestouristen, Übernachtungsgäste, Presse, Öffentlichkeit, Vereine, Reisebüros, Reiseveranstalter, Leistungssportler, Touristische Anbieter

Ziele:

Gewerbeflächenmanagement, Akquise, Einstiegsgründungsberatung, Bildungsberatung, Vermittlung, Durchführung v. Unternehmensbesuchen, Repräsentationen, Vertretung der Ferienwelt Winterberg in Drittorganisationen, Projektförderung, Umsetzung des Qualitätssiegel "Service Q", Abrechnung u. Einnahme der jährlich kalkulierten Kurbeiträge einschl. Mahnverfahren, Überprüfung der Prädikatisierungsvoraussetzungen, Teilnahme an Messen u. Ausstellungen, Entwicklung neue Produkte, Umsetzung der "touristischen" Leitziele der Ferienwelt Winterberg, Festigung der Übernachtungszahlen, Interessenvertretung in den lokalen und regionalen Kooperationen u. Organisationen, Etablierung von imageprägenden u. Bekanntheitsgrad stärkenden Großveranstaltungen im Sommer u. Winter, Unterhaltung der touristischen Infrastruktureinrichtungen unter Berücksichtigung von Wirtschaftlichkeitskriterien, Pflege der für den Tourismusbetrieb notwendigen Einrichtungen u. Flächen unter Berücksichtigung bestehender Verträge, Erhaltung zertifizierter Qualitätswanderwege, Kooperation mit lokalen, regionalen u. überregionalen Vereinen, Institutionen u. Verbänden

Erläuterungen zum Produkt 150209
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

Wie bereits in den vergangenen Jahren werden in diesem Produkt die Verflechtungen zwischen dem Kernhaushalt und der zum 01.01.2011 gegründeten Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW) dargestellt.

Für **2025 und Folgejahre** werden folgende Kurbeitragseinnahmen eingeplant:

	2025	2026	2027	2028
Kurbeiträge	2.788.400 €	2.788.400 €	2.788.400 €	2.788.400 €
Kurbeiträge Zweitwohnungen	108.000 €	108.000 €	108.000 €	108.000 €
Gesamt	**2.896.400 €**	**2.896.400 €**	**2.896.400 €**	**2.896.400 €**

Zu den einzelnen BAB-Zeilen:

In der Zeile 1 „Steuern und ähnliche Abgaben“ sind die Einnahmen aus dem Fremdenverkehrsbeitrag veranschlagt.

Die „öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte“ (Zeilen 4) beinhalten die Kurbeiträge einschließlich der Kurbeiträge für Zweitwohnungsinhaber.

Die Kostenerstattungen in den Zeilen 6 stellen folgende Erstattungen der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH an die Stadt dar:

- Leistungen des Bauhofs im Bereich Kurparkpflege 300.000 €
- Leistungen des Zentralen Gebäudemanagements (ZGM) 60.000 €

Die sonstigen Einzahlungen in Zeile 7 des Finanzplans stellen die Mehrwertsteuereinzahlungen aus Kurbeiträgen sowie der Abrechnung der Bauhofleistungen und der Leistungen des Zentralen Gebäudemanagements dar. Bei der Vereinnahmung der Kurbeiträge ist der verminderte Steuersatz von 7 % zu Grunde zu legen, bei den übrigen Abrechnungen gilt der Mehrwertsteuersatz von 19 %.

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

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

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

Des Weiteren ist mit der Zahlung der o. g. Positionen der Mehrwertsteuersatz von 19% verbunden, so dass die entsprechenden Auszahlungen in Zeile 15 zusätzlich zu den o.g. Positionen dargestellt sind. Die Vereinnahmung der Kurbeiträge ist mit 7% zu versteuern, das Leistungsentgelt hat den erhöhten Mehrwertsteuersatz von 19% zur Folge. Die Einzahlung des Differenzbetrages im Rahmen der jährlichen Umsatzsteuererklärung ist im Produkt 010701 veranschlagt (siehe dortige Begründung).

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	606.971,97	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	2.530.804,80	2.796.212	2.896.400	2.896.400	2.896.400	2.896.400
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	497.485,77	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	4.545,97	0	0	0	0	0
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**3.639.808,51**	**3.856.212**	**3.956.400**	**3.956.400**	**3.956.400**	**3.956.400**
11 Personalaufwendungen	-11.311,41	-12.756	0	0	0	0
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-690.103,52	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.581.194,72	-3.156.212	-2.976.212	-2.976.212	-2.976.212	-2.976.212
17 Ordentliche Aufwendungen	**-3.282.609,65**	**-3.668.968**	**-3.476.212**	**-3.476.212**	**-3.476.212**	**-3.476.212**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**357.198,86**	**187.244**	**480.188**	**480.188**	**480.188**	**480.188**
19 Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21 FINANZERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**357.198,86**	**187.244**	**480.188**	**480.188**	**480.188**	**480.188**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**357.198,86**	**187.244**	**480.188**	**480.188**	**480.188**	**480.188**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**357.198,86**	**187.244**	**480.188**	**480.188**	**480.188**	**480.188**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**357.198,86**	**187.244**	**480.188**	**480.188**	**480.188**	**480.188**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 150209 Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	379.621,85	700.000	700.000	700.000	700.000	700.000
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	3.036.107,92	2.796.212	2.896.400	2.896.400	2.896.400	2.896.400
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	523.624,75	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
7 Sonstige Einzahlungen	404.219,29	236.400	236.400	236.400	236.400	236.400
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**4.343.573,81**	**4.092.612**	**4.192.800**	**4.192.800**	**4.192.800**	**4.192.800**
10 Personalauszahlungen	-11.293,10	-12.756	0	0	0	0
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Transferauszahlungen	-1.062.007,62	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000	-500.000
15 Sonstige Auszahlungen	-3.766.532,43	-3.685.532	-3.472.112	-3.472.112	-3.472.112	-3.472.112
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-4.839.833,15**	**-4.198.288**	**-3.972.112**	**-3.972.112**	**-3.972.112**	**-3.972.112**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**-496.259,34**	**-105.676**	**220.688**	**220.688**	**220.688**	**220.688**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	0,00	0	0	0	0	0
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**-496.259,34**	**-105.676**	**220.688**	**220.688**	**220.688**	**220.688**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**-496.259,34**	**-105.676**	**220.688**	**220.688**	**220.688**	**220.688**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**-496.259,34**	**-105.676**	**220.688**	**220.688**	**220.688**	**220.688**

Produkthaushalt 2025

Produkt: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

Organisationseinheit:	Produktverantwortlicher:	Auftragsgrundlage:	Kategorie:
Fachbereich 2	Bastian Östreich	GO, KomHVO, EstG, diverse Erlasse, Richtlinien und Durchführungshinweise	Pflichtaufgabe

Beschreibung:
Erstellung und Bearbeitung von Bescheiden
Information und Beratung sowie allgemeine Sachbearbeitungen in den Bereichen: Gewerbesteuer, sonstige kommunale Steuern, Grundbesitzabgaben, Konzessionsabgaben, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Zielgruppe:
Rat, Ausschüsse, Bürger, Gewerbetreibende, Behörden

Ziele:
Rechtmäßige Bescheiderstellung
Korrekte Anforderung bzw. Abrechnung von Umlagen und Zuweisungen

Erläuterungen zum Produkt 160101
Allgemeine Finanzwirtschaft

Bei dem Produkt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ handelt es sich um eines der Kernprodukte des Haushaltes der Stadt Winterberg, da in diesem Bereich die gesamten Steuereinnahmen, die Schlüsselzuweisungen und die Kreisumlage erfasst und dargestellt werden. Insofern ist es angebracht, die Erläuterungen zum Produkt „Allgemeine Finanzwirtschaft“ ausführlich darzustellen.

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Die Steuern und ähnlichen Abgaben (Zeile 1) umfassen folgende Einzelpositionen:

a) Grundsteuer A

Der Ansatz aus dem Vorjahr in Höhe von 56.776 € wurde entsprechend fortgeschrieben.

b) Grundsteuer B

Für das Jahr 2025 wurden unverändert Einnahmen in Höhe von 3.150.000 € veranschlagt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen den Orientierungsdaten des Landes NRW.

c) Gewerbesteuer

Für das Jahr 2025 werden Gewerbesteuereinnahmen von 7,1 Mio. € veranschlagt. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den Orientierungsdaten des Landes NRW. Wie in jedem Jahr erfolgt an dieser Stelle der Hinweis, dass die Einnahmen aus der Gewerbesteuer nur sehr schwer zu kalkulieren sind und insoweit immer eine Risikoveranschlagung darstellen. Auf die Ausführungen im Vorbericht wird entsprechend verwiesen.

d) Gemeindeanteil an der Einkommensteuer

Für das Jahr 2025 wurde ein Betrag von 7.416.900 € veranschlagt Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den Orientierungsdaten.

e) Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer

Der Gemeindeanteil Umsatzsteuer wurde mit 1.012.800 € eingeplant. Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen ebenfalls den Orientierungsdaten.

f) Hundesteuer, Vergnügungssteuer

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

g) Zweitwohnungsteuer

Der Ansatz der Zweitwohnungssteuer beträgt 1.476.000 €.

h) Familienlastenausgleich

Der Ansatz für den Familienlastenausgleich beträgt 701.226 €.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

a) Schlüsselzuweisungen

Der Ansatz in Höhe von 4.105.941 € entspricht der Modellrechnung zum Gemeindefinanzierungsgesetz (GFG) 2025 und errechnet sich somit wie folgt:

Ausgangsmesszahl	22.060.760,58 €
./. Steuerkraftmesszahl	17.498.603,52 €
Differenz	4.562.157,06 €
hiervon werden 90% als Schlüsselzuweisung gewährt	**4.105.941,00 €**

Ab dem Jahr 2022 erfolgt die Ermittlung der fiktiven Steuerkraft der Kommunen über unterschiedliche fiktive Hebesätze zwischen dem kreisangehörigen und dem kreisfreien Raum. Damit wird einer seit Jahren erhobenen Forderung des kreisangehörigen Raums Rechnung getragen. Die fiktiven Hebesätze lauten wie folgt:

	Kreisangehöriger Raum	Kreisfreier Raum
Grundsteuer A	262 v. H.	245 v. H.
Grundsteuer B	505 v. H.	533 v. H.
Gewerbesteuer	416 v. H.	434 v. H.

Die Ansätze in den Folgejahren entsprechen den v. g. Orientierungsdaten des Landes NRW. Die Übersicht zeigt, dass der fiktive Hebesatz der Grundsteuer B leicht über dem Hebesatz der Stadt Winterberg (490 v. H.) liegt – d. h. der Stadt Winterberg wird im Rahmen des Finanzausgleichs eine höhere Steuerkraft angerechnet wie diese tatsächlich erzielt wird.

b) Sportpauschale

Der Ansatz der Sportpauschale der Stadt Winterberg beläuft sich unverändert auf 60.000 €.

c) Kurortelastenausgleich

Der Haushaltsansatz der Kurortelastenausgleichszahlung beträgt 1.469.805 stehen.

Unter Berücksichtigung der Tatsache, dass gegenüber dem Jahr 2024 mit der Nachbarstadt Medebach eine weitere Stadt eine Kurortelastenausgleichszahlung erhält, das Finanzvolumen insgesamt für die infrage kommenden Städte jedoch nicht ansatzweise im gleichen Umfang erhöht wurde, ergeben sich für die Stadt Winterberg gegenüber dem Jahr 2024 Mindererträge in Höhe von 215.321 €.

d) Aufwands- und Unterhaltungspauschale

Als allgemeines Deckungsmittel im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrastruktur wird den Gemeinden die Aufwands- und Unterhaltungspauschale finanzunabhängig zugewiesen. Auf die Stadt Winterberg entfallen für das Jahr 2025 428.426 €.

e) Investitionspauschale

Die im Rahmen des Gemeindefinanzierungsgesetzes gewährte allgemeine Investitionspauschale ist in Zeile 18 des Finanzplans ersichtlich, da diese ausschließlich für Investitionen verwandt werden darf und somit nicht in der Ergebnisrechnung gebucht werden kann. Der Ansatz der Investitionspauschale beläuft sich im Jahr 2025 auf 2.062.240 €.

f) Klima- und Forstpauschale

Ab dem Jahr 2022 ist im GFG eine Klima- und Forstpauschale neu aufgenommen worden. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Waldfläche und Schadholzmenge. Insgesamt stellt das Land wie im Vorjahr über diese Pauschale 10 Mio. € zur Verfügung. Die mit den großflächigen Extremwetterereignissen Dürre, Sturm und Borkenkäferbefall verbundenen Aufarbeitungs- und Transporttätigkeiten haben die kommunale Waldinfrastruktur stark beeinträchtigt. Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden angesichts der sie treffenden erhöhten Gemeinwohlverpflichtung im Hinblick auf die Erholungsfunktion des Waldes bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherung und Ordnung und bei der Beseitigung und Bekämpfung der Kalamitäten zu unterstützen. Die Klima- und Forstpauschale ist im städtischen Haushalt nicht veranschlagt, die Pauschale wird direkt an den Forstbetrieb der Stadt Winterberg weitergeleitet. Für das Jahr 2025 beträgt die Klima- und Forstpauschale 912.737 €, Der deutliche Anstieg gegenüber dem Jahr 2024 (640.163 €) begründet sich durch die extrem hohen Schadholzmengen im Forstbetrieb im Jahr 2023.

3. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

An dieser Stelle wird seit 2016 der städtische Anteil an den Liftpachterträgen des Forstbetriebs dargestellt. Nach den Beschlüssen zum 5. Haushaltskonsolidierungspaket ist die Stadt Winterberg ab dem Jahr 2016 mit 50% des 50.000 € übersteigenden Betrag an den Liftpachterträgen des Forstbetriebes beteiligt, so dass der Betrag von 66.000 € veranschlagt wurde.

4. Sonstige Erträge / Einzahlungen

Die „sonstigen ordentlichen Erträge bzw. Einzahlungen“ (Zeilen 7) stellen im Wesentlichen die Konzessionsabgaben der Westenergie für Strom und Gas in Höhe von insgesamt 500.000 € dar.

5. Transferaufwendungen bzw. -auszahlungen

Die „Transferaufwendungen bzw. -auszahlungen“ (Zeile 15 - EP bzw. 14 - FP) umfassen folgende Einzelpositionen:

a) Gewerbesteuerumlage

Die Gewerbesteuerumlage ist vom Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen abhängig (Ist-Aufkommen dividiert durch 450 v. H. multipliziert mit 35 v. H.). Bei einem prognostizierten Gewerbesteuer-Ist-Aufkommen von 7,1 Mio. € beträgt die Gewerbesteuerumlage 552.200 €.

b) Krankenhausumlage

Für die Stadt Winterberg resultiert für das Jahr 2025 eine Krankenhausumlage in Höhe von 215.000 €. Es handelt sich hierbei um eine Umlage, die nicht direkt dem ortsansässigen Krankenhaus in Winterberg zusteht, sondern an das Land NRW gezahlt wird.

c) Kreisumlage und Jugendamtsumlage

Die Kreisumlage ist ein v. H. -Satz von der Umlagegrundlage, die sich aus der Steuerkraftmesszahl und der Schlüsselzuweisung errechnet.

Mit großer Besorgnis haben die Bürgermeister und Kämmerer den vorgestellten Entwurf mit dem geplanten Defizit des Kreishaushalts 2025 in Höhe von 30.138.096 € zur Kenntnis genommen. Der Entwurf des Kreishaushalts sieht in Folge des v. g. Defizits eine Erhöhung der Kreisumlage um 4,05 %-Punkte auf 38,24 % vor, dies führt bei der Stadt Winterberg zu Mehrbelastungen gegenüber dem aktuellen Jahr 2024 in Höhe von 1.131.101 €. Mit dieser vorgeschlagenen Kreisumlageerhöhung wird das Defizit um 19.552.410 € verringert, die verbleibenden 10.585.686 € werden durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage finanziert.

Hinzu kommen die erneut exorbitanten Mehrbelastungen bei der Jugendamtsumlage. Der Entwurf des Kreishaushalts sieht hier einen Anstieg des Zuschussbedarfes gegenüber dem aktuellen Jahr 2024 um 7.580.281 € auf 62.052.489 € vor. Diese dramatische Entwicklung zeigt analog zum Sozialetat im allgemeinen Kreishaushalt, dass hier dringend und zwingend Änderungen herbeigeführt werden müssen. Es ist seit vielen Jahren nicht mehr hinnehmbar, dass die kommunale Familie als „Letzter in der Kette" die ungebremst steigenden Sozialausgaben finanzieren muss. Für die Stadt Winterberg bedeutet die mit dem erhöhten Zuschussbedarf einhergehende vorgesehene Erhöhung der Jugendamtsumlage um 3,76 %-Punkte auf 25,31 % eine Mehrbelastung von 973.607 €. Bei zusammenfassender Betrachtung ergeben sich für die Stadt Winterberg Mehraufwendungen durch die Erhöhung der Kreis- und Jugendamtsumlage in Höhe von 2.104.708 €.

Der Kreishaushalt wurde am 11.10.2024 in den Kreistag eingebracht, die Verabschiedung erfolgt am 13.12.2024. Das Ergebnis der politischen Beratung im Kreistag bleibt abschließend abzuwarten.

d) Finanzierungsbeteiligung Hartz IV (Kosten der Unterkunft)

Aufgrund der Mitteilung des Hochsauerlandkreises sind für das Jahr 2025 Mittel in Höhe von 218.420 € zu veranschlagen.

Die Transferaufwendungen im Jahr 2025 beinhalten zusammenfassend folgende Positionen:

Kreisumlage 38,24 v. H.	8.260.000 €
Jugendamtsumlage 25,31 v. H.	5.464.900 €
Gewerbesteuerumlage	552.200 €
Krankenhausumlage	215.000 €
Finanzierungsbeteiligung Hartz IV	218.420 €
VHS-Umlage	36.000 €
Umlage Drogenberatung	22.600 €
gesamt	**14.769.120 €**

6. Finanzerträge bzw. Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen

Die „Finanzerträge bzw. die Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen" (Zeile 19 - EP bzw. 8 - FP) stellen die politische Zielvorgabe in Höhe von 500.000 € zur jährlichen Überschussbeteiligung des Forstbetriebes dar. Die Ergebnisse der aktuell laufenden Forsteinrichtung (Inventur) sind abzuwarten. Erst nach Abschluss dieser Forsteinrichtung ist erkennbar, welche Auswirkungen die Kalamitäten auf die zukünftige politische Zielvorgabe zur jährlichen Überschussbeteiligung haben.

7. Zinsaufwendungen bzw. -auszahlungen

Bei den „Zinsaufwendungen bzw. Zinsauszahlungen“ (Zeile 20 - EP bzw. 13 - FP) in Höhe von 10.000 € handelt es sich um die Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen. Zinserträge und Zinsaufwendungen aus Kreditverbindlichkeiten aus Investitionen und Liquiditätskrediten sind dem Produkt 010702 zu entnehmen.

Produkt I16010101:

Der Rat der Stadt Winterberg hat in seiner Sitzung am 27.06.2024 als Grundsatzbeschluss einstimmig die Gründung der WBW Verwaltungs-GmbH sowie der dazugehörigen WBW Wohnungsbaugesellschaft Winterberg mbH & Co. KG vorbehaltlich der Zustimmung der Bundesanstalt für Immobilienaufgaben, der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises sowie der Prüfung des Vergaberechts beschlossen. Für die Umsetzung beider Bauabschnitte am Grundstück im Fichtenweg werden gemäß den Ausführungen in der öffentlichen Verwaltungsvorlage 075/2024 rd. 543.000 € Eigenkapital benötigt. Abzüglich der vorliegenden Rückmeldung verbleibt aktuell noch ein Rest von 407.305 €. Die Verwaltung hat den mehrheitlichen Beschluss vom 27.06.2024 umgesetzt und die Mittel im Haushalt 2025 veranschlagt. Sollten noch weitere Interessensbekundungen eingehen, würde sich das Eigenkapital der Stadt Winterberg entsprechend verringern.

Produkt I16010102:

Der Rat der Stadt Winterberg hat in seiner Sitzung am 29.08.2024 vorbehaltlich des Anzeigeverfahrens nach § 115 GO NRW bei der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises und der noch durchzuführenden Ex-Ante Transparenzbekanntmachungen die Gründung der Stadtwerke Winterberg Energie Verwaltungs GmbH sowie der Stadtwerke Winterberg Energie GmbH & Co. KG sowie die mittelbare Beteiligung an den beiden v. g. Unternehmen gem. § 41 Abs. 1 lit. m) i. V. m. §§ 107 a und 108 Gemeindeordnung NRW (GO NRW) beschlossen. Den mehrheitlichen Beschluss umsetzend wurden das hälftige Stammkapital an der Stadtwerke Winterberg Energie Verwaltungs GmbH über die Stadtwerke Winterberg AöR in Höhe von 12.500 €, die Mittel für die hälftige anfängliche Kapitalrücklage an die Stadtwerke Winterberg Energie Verwaltungs GmbH über die Stadtwerke Winterberg AöR in Höhe von 250.000 € sowie die Mittel zur Zahlung der hälftigen Kommanditeinlage an die Stadtwerke Winterberg Energie GmbH & Co. KG über die Stadtwerke Winterberg AöR in Höhe von 500 € im Haushalt 2025 bereitgestellt, so dass sich hier insgesamt ein Ansatz von 263.000 € ergibt.

Produkt I16010103:

Der Rat der Stadt Winterberg hat in seiner Sitzung am 29.08.2024 die Beteiligung der Stadt Winterberg an der zu gründenden Gesellschaft „Erneuerbare Energien Hochsauerlandkreis Gesellschaft mit

beschränkter Haftung -EEH GmbH-“ beschlossen. Die Stadt Winterberg übernimmt einen Anteil am Stammkapital i. H. v. 5 %, dies entspricht einer Stammeinlage in Höhe von 25.000 €. Die Stadt Winterberg leistet darüber hinaus eine Zahlung in die freie Kapitalrücklage der zu gründenden Gesellschaft in Höhe von 110.000 €, so dass hier insgesamt ein Betrag von 135.000 € veranschlagt ist.

Aufgrund der Auswirkungen des Urteils des Oberverwaltungsgerichts Münster vom 26.09.2024 sowie der geplanten Baugesetz-Novelle wurde über die vorstehende Beschlussfassung in der folgenden Ratssitzung am 10.10.2024 erneut beraten. Nach Abschluss der Beratungen wurde Bürgermeister Michael Beckmann vor dem Hintergrund der aktuellen unsicheren Rechtslage einstimmig legitimiert, den Beschluss zunächst nicht durch Beurkundung des Gesellschaftsvertrages zu vollziehen. Die weitere Entwicklung ist hier abzuwarten.

TEILERGEBNISPLAN Jahr 2025

Basis: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Ergebnisplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und Ähnliche Abgaben	19.906.255,86	19.940.626	21.239.702	22.074.976	22.864.876	23.602.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.231.825,41	5.779.138	6.064.141	6.257.100	6.459.100	6.643.600
3 Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentlich-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
5 Privat-rechtliche Leistungsentg.	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.096,95	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige ordentliche Erträge	380.861,15	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
8 Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
9 Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10 Ordentliche Erträge	**26.544.039,37**	**26.335.764**	**27.919.843**	**28.948.076**	**29.939.976**	**30.861.876**
11 Personalaufwendungen	-212.999,26	-233.211	-285.853	-294.428	-303.260	-312.358
12 Versorgungsaufwendungen	0,00	-12.688	-15.694	-15.694	-15.694	-15.694
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14 Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15 Transferaufwendungen	-11.680.443,87	-12.638.530	-14.769.120	-15.406.620	-16.008.120	-16.566.420
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.950,85	0	0	0	0	0
17 Ordentliche Aufwendungen	**-11.925.393,98**	**-12.884.429**	**-15.070.667**	**-15.716.742**	**-16.327.074**	**-16.894.472**
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	**14.618.645,39**	**13.451.335**	**12.849.176**	**13.231.334**	**13.612.902**	**13.967.404**
19 Finanzerträge	4.070.471,51	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	-28.672,07	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
21 FINANZERGEBNIS	**4.041.799,44**	**490.000**	**490.000**	**490.000**	**490.000**	**490.000**
22 ERGEBNIS DER LAUFENDEN VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**
23 Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**
27 Ertr. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
28 Aufw. aus internen Leistungsbez.	0,00	0	0	0	0	0
29 TEILERGEBNIS	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**
30 Globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31 Teilergeb. n. Abzug glob. Minderaufw.	**18.660.444,83**	**13.941.335**	**13.339.176**	**13.721.334**	**14.102.902**	**14.457.404**

TEILFINANZPLAN Jahr 2025

Basis: 160101 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
1 Steuern und ähnliche Abgaben	18.019.332,39	19.940.626	21.239.702	22.074.976	22.864.876	23.602.276
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.231.825,41	5.779.138	6.064.141	6.257.100	6.459.100	6.643.600
3 Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
4 Öffentl.-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	56.348,49	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
7 Sonstige Einzahlungen	555.302,73	554.300	554.300	554.300	554.300	554.300
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	500.000,00	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**25.362.809,02**	**26.840.064**	**28.424.143**	**29.452.376**	**30.444.276**	**31.366.176**
10 Personalauszahlungen	-209.469,64	-233.211	-285.853	-294.428	-303.260	-312.358
11 Versorgungsauszahlungen	0,00	-12.688	-15.694	-15.694	-15.694	-15.694
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-2.144,64	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14 Transferauszahlungen	-10.810.768,72	-12.767.351	-14.769.120	-15.406.620	-16.008.120	-16.566.420
15 Sonstige Auszahlungen	-59.015,40	0	0	0	0	0
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-11.081.398,40**	**-13.023.250**	**-15.080.667**	**-15.726.742**	**-16.337.074**	**-16.904.472**
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	**14.281.410,62**	**13.816.814**	**13.343.476**	**13.725.634**	**14.107.202**	**14.461.704**
18 Einz. a. Zuw. u. Zusch. für Invest.	1.969.859,48	1.991.600	2.062.240	2.062.240	2.062.240	2.062.240
19 Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
20 Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21 Einz. a. Beiträgen u. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22 Sonst. Investitionseinzahlungen	88.420,00	0	0	0	0	0
23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**2.058.279,48**	**1.991.600**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**
24 Ausz. f. d. Erwerb v. Grundstücken	0,00	0	0	0	0	0
25 Ausz. f. Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26 Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28 Ausz. v. aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29 Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30 Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	**2.058.279,48**	**1.991.600**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**	**2.062.240**
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	**16.339.690,10**	**15.808.414**	**15.405.716**	**15.787.874**	**16.169.442**	**16.523.944**
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionenund diesen wirtschaftlich gleichkomenden Rechtsverhältnissen	0,00	0	0	0	0	0
34 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-88.420,00	0	0	0	0	0
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur Liquiditätskrediten	0,00	0	0	0	0	0
35 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	**-88.420,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
36 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	**16.251.270,10**	**15.808.414**	**15.405.716**	**15.787.874**	**16.169.442**	**16.523.944**
37 Anfangsbestand an Finanzmitteln	4.553.686,41	0	0	0	0	0
38 LIQUIDE MITTEL	**20.804.956,51**	**15.808.414**	**15.405.716**	**15.787.874**	**16.169.442**	**16.523.944**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I16010101 WBW Wohnungsbaugenossenschaft Winterberg mbH & co. KG

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	-407.305	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-407.305**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-407.305**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZPLAN B Jahr 2025

Basis: I16010102 SWE GmbH und SWE GmbH & Co. KG

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	-263.000	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-263.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-263.000**	**0**	**0**	**0**

TEILFINANZRECHNUNG B Jahr 2025

Basis: I16010103 Erneuerbare Energien Hochsauerlandkreis GmbH (EEH)

	Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz		Mittelfristige Finanzplanung		
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
1	2	3	4	5	6	7
Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenzen Maßnahme:						
Einzahlungen a. Zuw. u. Zusch. für Inv.	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. von Anlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. d. Veräuß. v. Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
Einz. a. Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
Sonst. Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Einzahlungen a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Ausz. f. d. Erw. v. Grundst. u. Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. f. d. Erwerb v. Finanzanlagen	0,00	0	-135.000	0	0	0
Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
Ausz. a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-135.000**	**0**	**0**	**0**
SALDO a. Investitionstätigkeit	**0,00**	**0**	**-135.000**	**0**	**0**	**0**

Stellenplan

Stellenplan Stadt Winterberg 2025

Teil A: Beamte

Laufbahngruppe und Amtsbezeichnung	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2025		Zahl der Stellen 2024	Zahl der tats. besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 4	1		1	1	
Höherer Dienst						
Stadtverw.direktor	A 15	1		1	1	
Stadtoberwaltungsrat	A 14	3	1	2	0	1)
Stadtverwaltungsrat	A 13	0		0	0	
Gehobener Dienst						
Stadtverwaltungsrat	A 13	2	1	2	2	2)
Stadtamtsrat	A 12	3		4	5	
Stadtamtmann	A 11	3	1	1	1	1)
Stadtoberinspektor	A 10	1		3	2	
Stadtinspektor	A 9	0		1	2	
Mittlerer Dienst						
Stadtamtsinspektor	A 9	1		1	2	
Stadthauptsekretär	A 8	0		0	0	
Stadtobersekretär	A 7	0		0	0	
Stadtsekretär	A 6	0		0	0	
Sondervermögen Forstbetrieb						
Stadtforstrat	A 13	1		1	1	
Stadtforstamtsrat	A 12	0		0,6	0	
Stadtforstamtmann	A 11	1		1	1	
Stadtforstoberinspektor	A 10	1		1	1	
insgesamt		18	3	19,6	19	

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

2) Ein Beamter zu den Stadtwerken Winterberg AöR abgeordnet.

Stellenübersicht 2025

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Beamte -

		Wahl-beamte	Höherer Dienst			Gehobener Dienst					Mittlerer Dienst		
Produkt-bereich	Bezeichnung	B 4	A 15	A 14	A 13	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7
01	Innere Verwaltung	1,00	1,00	1,40		0,50	1,20	2,50	0,82		0,60		
02	Sicherheit und Ordnung					0,50			0,05				
03	Schulträgeraufgaben												
04	Kultur und Wissenschaft												
05	Soziale Leistungen												
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe												
08	Sportförderung												
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation			0,60			0,10						
10	Bauen und Wohnen						0,80						
11	Ver- und Entsorgung **					1,00	0,09						
12	Verkehrsflächen und Anlagen, OPNV						0,38		0,13		0,30		
13	Natur- und Landschaftspflege					1,00	0,03	1,00	1,00		0,10		
14	Umweltschutz												
15	Wirtschaft und Tourismus *			1,00				0,50					
16	Allgemeine Finanzwirtschaft						0,40						
insgesamt		**1,00**	**1,00**	**3,00**	**0,00**	**3,00**	**3,00**	**4,00**	**2,00**	**0,00**	**1,00**	**0,00**	**0,00**

18

*) Ein Beamter mittels Personalgestellungsvertrag zur Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH gestellt.

**) Ein Beamter zu den Stadtwerken Winterberg AöR abgeordnet.

Teil B: Tariflich Beschäftigte

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Erläuterungen
15	0,00	0,00	0,00	
14	0,00	0,00	0,00	
13	0,00	0,00	0,00	
12	1,00	1,00	1,00	
S 11	1,00	0,71	0,71	plus 0,29 Schulsozialarbeit (z.T. refinanz. Stadt Medebach)
11	5,50	3,00	7,00	plus 2,00 ZGM (aktiviert über Investitionskosten); plus 1,0 Tiefbau/Brücken (polit. Einscheidung)
10	7,00	6,27	6,00	plus 0,50 Digitalisierung in Vollzeit (polit. Einscheidung)
9c	5,96	5,98	4,32	
9b	3,00	5,50	2,00	
9a	8,99	1,00	12,63	plus 1,0 Beteiligungsmanagement (polit. Entscheidung)
8	8,49	9,31	8,49	
7	3,88	3,88	3,88	
6	37,73	26,74	35,73	plus 2,0 Kurpark/Innenstadt refinanz. WTW (polit. Einscheidung)
5	5,17	14,95	4,17	
4	0,00	0,00	0,00	
3	0,69	0,62	0,69	
2	1,00	0,96	1,00	
1	0,00	0,00	0,00	
Zwischensumme o. Kindergarten	89,41	79,92	87,62	
Beschäftigte Kindergarten				
S13	*0,72*	*0,72*	*0,82*	
S8a	*7,15*	*7,79*	*7,41*	
S04	*0,00*	*0,38*	*0,00*	
Summe Kindergarten	7,87	8,89	8,23	
Gesamtsumme	97,28	88,81	95,85	

Teil B: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung - Tarifliche Beschäftigte -

Produkt-bereich	Gliederungsplan	12	11	10	9c	9b	9a	8	7	6	5	4	3	2	1	S 13	S11	S8a	S04	
01	Innere Verwaltung	1,00	3,00	4,84		1,00	3,52	5,63	1,02	22,06	2,09									
02	Sicherheit und Ordnung			0,25			3,00	0,14	1,78	1,87	0,16		0,69							
03	Schulträgeraufgaben							0,50		2,62				0,55			1,00			
04	Kultur und Wissenschaft			0,01																
05	Soziale Leistungen					0,70				2,50										
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe							0,24						0,45		0,72		7,15		
07	Gesundheitsdienste							1,00			2,51									
08	Sportförderung		0,03	0,01		0,03														
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation		0,50	1,53	5,96			0,15												
10	Bauen und Wohnen			0,20		0,30	0,82	0,05												
11	Ver- und Entsorgung						0,10													
12	Verkehrsflächen und Anlagen, OPNV		0,89	0,16		0,89				0,08										
13	Natur- und Landschaftspflege		0,08			0,08				8,00										
14	Umweltschutz		1,00				0,50													
15	Wirtschaft und Tourismus								0,20											
16	Allgemeine Finanzwirtschaft						1,05	0,78	0,88	0,60	0,41									
	insgesamt	**1,00**	**5,50**	**7,00**	**5,96**	**3,00**	**8,99**	**8,49**	**3,88**	**37,73**	**5,17**	**0,00**	**0,69**	**1,00**	**0,00**	**0,72**	**1,00**	**7,15**	**0,00**	97,28

Stellenübersicht

Teil C: Dienstkräfte in der Ausbildungszeit

Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für 2025	Beschäftigt am 01.10.2024	Erläuterungen
Beamte				
Inspektoranwärter/innen	Anwärterbezüge	1	1	
Tariflich Beschäftigte				
Auszubildende				
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsentgelt	3	3	
Fachinformatiker/in FR Systemintegration	Ausbildungsentgelt	1	1	
Fachangestellte/r für Bäderbetriebe	Ausbildungsentgelt	1	0	
Forstwirt/in	Ausbildungsentgelt	2	2	
Anerkennungspraktikum Erzieher/in	Praktikantenentgelt	1	1	
insgesamt		9	8	

Stellenübersicht

Teil C: Dienstkräfte in der Probezeit

Amtsbezeichnung	Besoldungsgruppe	Zahl der Beamtinnen / Beamte 2025	Zahl der Beamtinnen / Beamte 2024	Zahl der Beamtinnen / Beamte am 30.09.2024	Erläuterungen
Rat / Rätin	A 13	0	0	0	
Stadtinspektor/in	A 9	0	0	0	
Stadtforstoberinspektor/in	A 10	1	1	1	
Stadtassistent/in	A 7	0	0	0	
insgesamt		**1**	**1**	**1**	

Zuwendungen an die Fraktionen, Gruppen und einzelnen Ratsmitglieder

Die **Fraktionen** erhalten folgende Zuwendungen:

1. Geldleistungen für die persönliche Aufwendungen, Produkt 010101

Zur Mitfinanzierung der Geschäftsbedürfnisse der Ratsfraktionen wird seit 2011 für jedes Fraktionsmitglied ein Betrag in Höhe von monatlich 11,70 € gezahlt.

Nr.	Fraktion	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss
		2025	2024	2023
1	CDU	2.386,80 €	2.386,80	2.386,80 €
2	SPD	1.404,00 €	1.404,00	1.404,00 €
3	FDP	280,80 €	280,80	280,80 €
4	FWG	421,20 €	421,20	421,20 €

2. Geldwerte Leistungen für die sächlichen Aufwendungen

Im Rathaus Winterberg stehenden Fraktionsräume, die teilweise auch für andere Besprechungen und Sitzungen genutzt werden, zur Verfügung. Jede Fraktion kann einen dieser Räume für Fraktionssitzungen usw. nutzen. Entsprechendes Mobiliar (Schränke, Kühlschrank Telefon) wird ebenfalls zur Verfügung gestellt. Die Bewirtschaftungskosten der Fraktionsräume (Heizung, Strom, Reinigung usw.) werden von der Stadt getragen.

Die einzelnen **Ratsmitglieder** erhalten gem. § 1 Abs. 1 a) der Entschädigungsverordnung (EntschVO) eine monatliche Pauschale. Stellvertreter/innen des Bürgermeisters oder (stellvertretende) Fraktionsvorsitzende erhalten gem. § 3 EntschVO einen entsprechenden Aufschlag. Weiterhin besteht die Möglichkeit, Fahrkosten gem. § 5 EntschVO abzurechnen, die den Ratsmitgliedern durch Fahrten zum Sitzungsort und zurück entstehen.

Anlagen

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

Anlage zum Haushaltsplan 2024 gem. § 1 Abs. 2 Nr. 8 u. 9 KomHVO NRW

1. allgemeine Angaben

Unternehmen	Leitung	Anschrift	Anteil am Stammkapital		Anlage
			in %	in €	
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	Betriebsleiter Michael Kleinsorge	Lamfert 30, 59955 Winterberg	100,00	1.000.000,00	**Anlage I**
Stadtwerke Winterberg AöR	Vorstand Henrik Weiß	Lamfert 30, 59955 Winterberg	100,00	3.000.000,00	**Anlage II**
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	Geschäftsführer Winfried Borgmann	Am Kurpark 4, 59955 Winterberg	100,00	80.000,00	**Anlage III**
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	Geschäftsführer Stephan Pieper Geschäftsführer Kreisdirektor Dr. Klaus Drathen	Steinstr. 27, 59872 Meschede	50,00	25.600,00	**Anlage IV**
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	Geschäftsführer Frank Linnekugel Geschäftsführer Peter Brandenburg	Steinstr. 27, 59872 Meschede	1,75	21.500,00	**Anlage V**

2. finanzielle Angaben aus Jahresabschlüssen

Unternehmen	Jahresergebnisse			Bemerkungen
	IST 2021	IST 2022	IST 2023	
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	4.820,32 €	3.570.471,51 €	k.A.	
Stadtwerke Winterberg AöR	14.205,01 €	1.810,67 €	k.A.	
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	- 269.634,47 €	34.192,64 €	k.A.	
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	- 795.981,96 €	- 594.904,14 €	- 816.083,59 €	
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	mögliche Jahresfehlbeträge werden gem. Ergebnisabführungsvertrag vom 01.01.2005 durch die Vermögensverwaltungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises gedeckt.

Die jeweils aktuellsten Anhänge und Lageberichte mitsamt Gewinn- und Verlustrechnung und Schlussbilanz aus den der Stadt Winterberg bis zum Zeitpunkt der Drucklegung vorliegenden Jahresabschlüsse sind dieser Übersicht als Anlage beigefügt.

3. finanzielle Angaben aus Wirtschaftsplänen

Unternehmen	Jahresergebnisse aus Wirtschaftsplänen				
	2024	2025	2026	2027	2028
Forstbetrieb der Stadt Winterberg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.
Stadtwerke Winterberg AöR	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	k.A.
Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH	- 764.000,00 €	- 764.000,00 €	k. A.	k.A.	k.A.
Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Die jeweiligen Wirtschaftspläne sind dieser Übersicht als Anlage beigefügt.

Forstbetrieb Stadt Winterberg
Bilanz zum 31.12.2022

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

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

Forstbetrieb Stadt Winterberg

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2022

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

Anlagenspiegel Forstbetrieb Stadt Winterberg 2022

Posten des Anlagevermögens	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibungen				Restbuch-werte am Ende des Wirtschafts-jahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegan-genen Wirt-schaftsjahres
	Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Umbuchun-gen	Endstand	Anfangs-stand	Zugang	Abgang	Endstand		
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
I. Immaterielle Vermögens-gegenstände											
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	5.250,00	13.533,72	5.250,00	0,00	13.533,72	5.250,00	1.880,72	5.250,00	1.880,72	11.653,00	0,00
II. Sachanlagen											
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließ-lich der Bauten auf fremden Grundstücken											
- Forstwirtschaftliche Fläche	23.558.163,49	52.757,10	0,00	0,00	23.610.920,59	0,00	0,00	0,00	0,00	23.610.920,59	23.558.163,49
- Bauten	137.004,07	0,00	0,00	0,00	137.004,07	68.472,07	2.125,00	0,00	70.597,07	66.407,00	68.532,00
- Waldwege	332.180,00	0,00	0,00	0,00	332.180,00	87.196,00	4.152,00	0,00	91.348,00	240.832,00	244.984,00
- Waldbestand	15.283.714,00	0,00	0,00	0,00	15.283.714,00	1.247.050,00	1.901.340,00	0,00	3.148.390,00	12.135.324,00	14.036.664,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	370.566,02	202.112,73	6.277,25	0,00	566.401,50	296.399,02	53.592,73	6.276,25	343.715,50	222.686,00	74.167,00
Summe Sachanlagen	39.681.627,58	254.869,83	6.277,25	0,00	39.930.220,16	1.699.117,09	1.961.209,73	6.276,25	3.654.050,57	36.276.169,59	37.982.510,49
III. Finanzanlagen											
1. Markenanteile	107.235,00	0,00	0,00	0,00	107.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107.235,00	107.235,00
Gesamtsumme:	**39.794.112,58**	**268.403,55**	**11.527,25**	**0,00**	**40.050.988,88**	**1.704.367,09**	**1.963.090,45**	**11.526,25**	**3.655.931,29**	**36.395.057,59**	**38.089.745,49**

Anhang des Forstbetriebes Stadt Winterberg für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. bis 31.12.)

1. Allgemeine Angaben

Der Forstbetrieb Stadt Winterberg hat seinen Sitz in Winterberg. Aufgrund fehlender Kaufmannseigenschaft ist er nicht im Handelsregister eingetragen.

2. Form und Darstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Der Jahresabschluss und der Lagebericht wurden nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW) und des Handelsgesetzbuches (HGB) aufgestellt.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten gemäß § 253 Abs. 1 HGB, vermindert um planmäßige Abschreibungen, bzw. zum niedrigeren beizulegenden Wert gemäß § 253 Abs. 3 HGB bewertet. Die immateriellen Vermögensgegenstände werden über einen Zeitraum von 3 Jahren linear abgeschrieben.

Die übrigen Vermögensgegenstände sind zu Anschaffungskosten bzw. ihrem Nennwert bewertet.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen unter Anwendung des Teilwertverfahrens ermittelt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck zugrunde gelegt. Entsprechend des Wahlrechts nach § 27 EigVO NRW wurde nach § 36 Abs. 1 Gemeindehaushaltsverordnung NRW als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen ein Rechnungszins von 5 % angewendet. Für die Höhe der Besoldung und Versorgung wurden die zum 31.12.2022 maßgeblichen Werte angesetzt. Aufgrund nicht berücksichtigter zukünftiger Besoldungs- und Versorgungstrends sowie zu erwartender steigender Lebenserwartung ist eine Entwicklung des Rückstellungsbuchwertes in der Zukunft nur bedingt abschätzbar.

Die Dotierung der Sonstigen Rückstellungen erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Die Stadt Winterberg ist Mitglied der Zusatzversorgungskasse „Kommunale Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe“ – ZVK in Münster. Die ZVK hat die Aufgabe, durch Versicherung den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsunfähigkeits- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Gegenüber den Arbeitnehmern besteht für den Fall, dass die ZVK ihren Versorgungsverpflichtungen nicht mehr nachkommen kann, eine subsidiäre Einstandspflicht des Eigenbetriebes bzw. der Stadt Winterberg. Die ZVK arbeitet nach dem Umlageverfahren. Die Beiträge wurden im Wirtschaftsjahr 2022 auf der Grundlage des steuerpflichtigen Arbeitslohns und eines Beitragssatzes von 7,75% berechnet.

Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ergeben.

4. Angaben zu den Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Der Bestand der Grundstücke und grundstücksgleichen Rechte hat sich im Wirtschaftsjahr 2022 um 53 TEUR erhöht. Zum Bilanzstichtag bestanden keine Anlagen im Bau. Nach dem Wirtschaftsplan sind für 2023 Investitionen von 350 TEUR geplant. Die forstwirtschaftliche Grundfläche unterliegt keiner planmäßigen Wertminderung, da es um sogenannte nichtabnutzbare Vermögensgegenstände handelt.

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

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

Das Eigenkapital und die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	Stammkapital	Allgemeine Rücklage	Gewinn-vortrag	Pensionsrück-stellungen	Sonstige Rückstellungen
Stand 01.01.	1.000 TEUR	37.165 TEUR	0 TEUR	1.599 TEUR	87 TEUR
Zugänge	0 TEUR	0 TEUR	5 TEUR	144 TEUR	83 TEUR
Entnahmen	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	0 TEUR	82 TEUR
Stand 31.12.	**1.000 TEUR**	**37.165 TEUR**	**5 TEUR**	**1.743 TEUR**	**88 TEUR**

Die sonstigen Rückstellungen wurden gebildet für Urlaubsverpflichtungen, Aufwendungen der Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses sowie für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg betreffen sonstige Verbindlichkeiten (382 TEUR) und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (102 TEUR).

5. Angaben zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

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

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

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

Für das Personal wurden aufgewandt:

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

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

6. Nachtragsbericht

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

Erfreulicherweise entwickeln sich die Holzpreise weiterhin positiv.

Aufgrund dieser Entwicklung ergeben sich auch im bislang abgelaufenen Zeitraum des Jahres 2023 wieder sehr hohe Erlöse aus Holzverkäufen. Auf der anderen Seite zeichnen sich steigende Aufwendungen für den Holzeinschlag und die Holzrückung ab, da der Holzverkauf in immer geringerem Umfang an Selbstwerber abgewickelt werden kann.

Nach dem Wirtschaftsplan wird für 2023 ein Gewinn von 1.437 TEUR erwartet. Nach dem derzeitigen Stand ist davon auszugehen, dass dieses Ergebnis voraussichtlich erreicht wird. Dies gilt allerdings vorbehaltlich einer eventuellen weiteren außerplanmäßigen Abschreibung auf den Waldbestand.

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

7. Weitere Angaben

Der **Betriebsleitung** gehören an:

Michael Kleinsorge, Winterberg-Züschen, Betriebsleiter
Matthias Koch, Winterberg-Niedersfeld, stellvertretender Betriebsleiter

Der Betriebsleitung wurden im Wirtschaftsjahr folgende Gesamtbezüge gewährt:

Michael Kleinsorge	Besoldung	70 TEUR
Matthias Koch	Besoldung	63 TEUR

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

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

9. Ausschussmitglied Andre Susewind, Fliesenleger
   (stellvertr. Mitglied Mario Süshardt, Berufssoldat)
10. Sachkundiger Bürger Nick Kloß, Lehrer
11. Sachkundiger Bürger Bernhard Völlmecke, Land- und Forstwirt
12. beratendes Mitglied Dr. Ilona Quick, Immobilienmaklerin
    (stellvertr. beratendes Mitglied Bernd Kräling, Kaufmann)

Die Mitglieder des Betriebsausschusses Forst und Umwelt erhalten vom Betrieb keine Vergütungen.

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB oder sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen zum Bilanzstichtag nicht.

Das für die Jahresabschlussprüfung des Wirtschaftsjahres zurückgestellte Honorar des Abschlussprüfers beträgt 9 TEUR.

Die Betriebsleitung schlägt vor, den Jahresüberschuss an den Haushalt der Stadt Winterberg abzuführen.

Winterberg, den 14.11.2023

Michael Kleinsorge
(Betriebsleiter)

Matthias Koch
(stellvertretender Betriebsleiter)

Lagebericht des Forstbetriebes Stadt Winterberg für das Wirtschaftsjahr 2022 (01.01. – 31.12.)

A. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell

Der Forstbetrieb Stadt Winterberg wurde als Eigenbetrieb zum 01.01.2004 gemäß den Vorschriften des § 1 EigVO NRW, des § 107 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in Verbindung mit § 114 GO NRW gegründet.

Gegenstand des Betriebes ist die Bewirtschaftung des Stadtwaldes Winterberg unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Optimierungspotentiale sowie unter Anwendung der ökologisch vertretbaren Waldwirtschaft.

2. Ziele und Strategien

Das Ziel des Forstbetriebes besteht in einer Bewirtschaftung des Stadtwaldes auf der Grundlage des oben genannten Geschäftsmodells.

B. Wirtschaftsbericht

1. Wirtschaftliche Lage

Aufgrund der durch die Dürre in den vergangenen Jahren ausgelösten Borkenkäferkalamität haben sich die Rahmenbedingungen auf den relevanten Nadelholzmärkten bis Ende 2020 vollständig geändert. Die Märkte für Nadelstamm- und Nadelindustrieholz waren in diesem Zeitraum gekennzeichnet durch ein Überangebot aus Kalamitätsnutzung und einem damit verbundenen Einbruch der Holzpreise.

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

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

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

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

Es ist aber nicht auszuschließen, dass die Kalamitäten in der Vergangenheit und die in den kommenden Jahren erwarteten Folgekalamitäten die Ertragssituation des Betriebes mittelfristig verschlechtern werden. So ist davon auszugehen, dass der Anteil und die absolute Höhe des Nadelholzes am Hiebsatz abnehmen werden. Zudem bleibt abzuwarten, ob die positive Entwicklung der Holzpreise in der Zukunft anhält. Belastet wird die Ertragslage durch die Kosten der Wiederaufforstung und der Wegeinstandsetzung sowie erhöhte Aufwendungen für Holzeinschlag und Holzrückung aufgrund verminderter Holzverkäufe an Selbstwerber.

Im Ergebnis ist der Forstbetrieb auch im Wirtschaftsjahr 2022 der Bewirtschaftung des Stadtwaldes unter Berücksichtigung betriebswirtschaftlicher Optimierungspotentiale und unter Anwendung der ökologisch vertretbaren Waldwirtschaft nachgekommen. Damit hat der Forstbetrieb seine öffentliche Zwecksetzung erfolgreich umgesetzt.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Forstbetriebes ist geordnet.

Ertragslage

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

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

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

Vermögenslage

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

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

Finanzlage

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

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

Der Betrieb war im gesamten Wirtschaftsjahr jederzeit zahlungsfähig.

2. Leistungsindikatoren

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

Auf der Grundlage der letzten Forsteinrichtung auf den 01.01.2015 bewirtschaftet der Betrieb einen Waldbestand von 858.216 Festmetern. Davon entfallen auf Fichten 644.095 Festmeter, Buchen 184.027 Festmeter und die übrigen Baumarten 30.094 Festmeter.

Weitere Leistungsindikatoren, die auch unterjährig zur Unternehmenssteuerung herangezogen werden, sind die bereits angeführte Umsatzentwicklung sowie die im Anhang dargestellte Entwicklung der Holzverkäufe, auch in Bezug auf den durch die Forsteinrichtung festgelegten Hiebsatz. Diese Indikatoren haben sich im abgelaufenen Wirtschaftsjahr grundsätzlich erwartungsgemäß entwickelt, wurden aber durch die bereits mehrfach angesprochene Borkenkäferkalamität stark beeinflusst.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

1. Prognosebericht

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

Hinsichtlich der möglichen weiteren Entwicklung verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

2. Risikobericht

Nach dem durch die Betriebsleitung entwickelten Risikofrüherkennungssystem bestehen die wesentlichen Risiken durch externe Einflüsse auf den Waldbestand, wie z.B. Waldbrände, Sturmschäden oder negative Witterungs- und Klimaentwicklungen, sowie durch negative Entwicklungen der Holzpreise.

Insbesondere witterungs- und klimabedingte Risiken der forstwirtschaftlichen Produktion bleiben weiterhin eine Bedrohung für den planmäßigen Betriebsablauf und damit für die wirtschaftliche Lage des Betriebes. Gerade die aktuellen Borkenkäferkalamitäten haben dies eindrücklich bestätigt. Eine Fortsetzung der flächendeckenden Käferkalamität in den nächsten Jahren ist sicher zu erwarten. In diesem Bereich sind, soweit möglich, Präventivmaßnahmen zu ergreifen. Gleiches gilt für die aus Gründen des Boden- und Bestandschutzes regelmäßig erforderlichen Unterbrechungen der Holzerntearbeiten aufgrund ungeeigneter Witterungsbedingungen in der Haupteinschlagszeit. Auch der Klimawandel hat bereits konkrete und voraussichtlich weiter zunehmende Auswirkungen auf die Betriebsabläufe und die Geschäftsergebnisse.

Ungeachtet der dargestellten Risiken, der Entwicklung seit 2018 bis 2023 sowie der möglichen weiteren Entwicklung sind derzeit bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken jedoch für den Betrieb nicht erkennbar.

3. Chancenbericht

Die wesentlichen Chancen des Betriebes ergeben sich entsprechend des Gegenstandes des Betriebes aus der Bewirtschaftung des Stadtwaldes Winterberg. Die Chancen umfassen neben finanziellen Zielen weitere Aspekte, insbesondere ökologische und touristische Zielsetzungen.

D. Sachverhalte nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes

Sachverhalte, die Gegenstand der Berichterstattung im Rahmen der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetz sein können, liegen nicht vor.

Winterberg, den 14.11.2023

Michael Kleinsorge
(Betriebsleiter)

Matthias Koch
(stellvertretender Betriebsleiter)

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

des Forstbetriebes
Stadt Winterberg
für das Jahr 2024

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

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

im Vermögensplan

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

festgesetzt.

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

Aufgestellt gemäß § 14 Abs. 1 EigVO.

Winterberg, den 22.11.2023

im Auftrag

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

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

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

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

E R F O L G S P L A N

des Forstbetiebes Stadt Winterberg
für das Wirtschaftsjahr 2024

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

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

V E R M Ö G E N S P L A N 2023

I. Einnahmen

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

II. Ausgaben

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

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

I. Einnahmen

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

II. Ausgaben

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

MITTELFRISTIGE ERGEBNISPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen des Erfolgsplans

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

MITTELFRISTIGE FINANZPLANUNG

Übersicht über die Entwicklung der Einnahmen und der Ausgaben des Vermögensplanes

	2025	2026	2027	2028
I. Einnahmen				
Jahresgewinn	8.000,00 €	12.000,00 €	14.500,00 €	14.500,00 €
Entnahme aus der allg. Rücklage	492.000,00 €	88.000,00 €	55.500,00 €	33.500,00 €
Abschreibungen	40.000,00 €	40.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Zuführung Pensionsrückstellung	28.000,00 €	30.000,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €
Gewinnabführung an die Stadt Winterberg	-500.000,00 €	-100.000,00 €	-70.000,00 €	-50.000,00 €
Summe I:	68.000,00 €	70.000,00 €	53.000,00 €	51.000,00 €
II. Ausgaben				
Neubau v. Wegen und Rückewegen, Erhöhnung der Biodiversität	38.000,00 €	20.000,00 €	10.000,00 €	15.000,00 €
Erwerb von Fahrzeugen	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
Erwerb von sonstigen beweglichen Sachen des Anlagevermögens(Investitionen Erneuerbare Energien)	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €	1.000,00 €
Einstellung in die allgem. Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Ankauf v. Waldflächen zur Arrondierung	30.000,00 €	45.000,00 €	33.000,00 €	30.000,00 €
Summe II	68.000,00 €	70.000,00 €	53.000,00 €	51.000,00 €

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

für den Forstbetrieb Stadt Winterberg 2024

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

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts
Bilanz zum 31.12.2022

Aktivseite

	EUR	EUR	31.12.2021 EUR
A. Anlagevermögen			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		585.370,50	372.118,50
II. Sachanlagen			
1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten	5.774.907,99		5.786.393,49
2. Grundstücke ohne Bauten	393.271,05		339.640,37
3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen	373.676,00		396.400,00
4. Abwassersammlungsanlagen	29.947.184,28		29.892.667,78
5. Verteilungsanlagen	6.226.074,00		5.351.508,00
6. technische Anlagen und Maschinen	2.577.333,01		2.606.045,51
7. Betriebs- und Geschäftsausstattung	142.487,50		191.407,50
8. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	699.881,80	46.134.815,63	1.204.670,53
B. Umlaufvermögen			
I. Vorräte			
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	107.786,85		118.123,74
2. Unfertige Leistungen	60.506,77	188.293,62	134.677,93
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	954.284,31		616.512,55
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)			
2. Forderungen an die Stadt Winterberg	255.838,14		212.599,96
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)			
3. Sonstige Vermögensgegenstände	53.734,91	1.263.857,36	57.973,58
- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr: 0,00 EUR (i.Vj. 0,00 EUR)			
III. Guthaben bei Kreditinstituten		729.857,94	844.415,83
C. Rechnungsabgrenzungsposten		6.331,42	2.678,99
		48.908.526,47	48.127.834,26

Passivseite

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

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

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

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Winterberg

Anhang für das Wirtschaftsjahr 2022

1. Allgemeine Angaben

Die Stadtwerke Winterberg, Anstalt öffentlichen Rechts hat ihren Sitz in Winterberg. Aufgrund fehlender Kaufmannseigenschaft ist sie nicht im Handelsregister eingetragen.

2. Form und Darstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichtes

Jahresabschluss und Lagebericht sind nach den Vorschriften der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung – KUV) aufgestellt worden.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Anlagevermögens erfolgt zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten unter Berücksichtigung von Gemeinkostenzuschlägen. Gegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden linear abgeschrieben. Zugänge im Anlagevermögen werden im Jahr des Zugangs mit der zeitanteiligen Jahres-Abschreibung abgeschrieben.

Die Vorräte sind zu Anschaffungskosten unter Berücksichtigung des Niederstwertprinzips bewertet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände entsprechen grundsätzlich den Nominalwerten. Drohende Ausfallrisiken bei den Forderungen werden durch Wertberichtigungen berücksichtigt.

Die erhobenen Baukostenzuschüsse werden als empfangene Ertragszuschüsse in einem gesonderten Passivposten erfasst. Die Auflösung erfolgt entsprechend der Nutzungsdauer der bezuschussten Anlagegüter zugunsten der Umsatzerlöse.

Der Sonderposten für erhaltene Zuschüsse betrifft die nach § 10 Abs. 3 AbwAG verrechneten Abwasserabgaben, die Investitionszuschüsse darstellen. Die Auflösung des Sonderpostens erfolgt entsprechend einer durchschnittlichen Nutzungsdauer der unter § 10 Abs. 3 AbwAG fallenden Anlagen von 15 Jahren zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge.

Die Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen wurden nach versicherungsmathematischen Grundsätzen unter Anwendung des Teilwertverfahrens ermittelt. Als biometrische Rechnungsgrundlagen wurden die Richttafeln 2018 G von Klaus Heubeck zugrunde gelegt. Für die Ermittlung des Rechnungszinses wurde pauschal eine mittlere durchschnittliche Restlaufzeit von 15 Jahren unterstellt. Als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen für Pensionen wurde der von der Deutschen Bundesbank für diese Restlaufzeit ermittelte durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre verwendet; der Abzinsungssatz betrug zum Bilanzstichtag 1,78% (im Vorjahr 1,87%). Als Abzinsungsfaktor für die Rückstellungen für Beihilfen wurde der durchschnittliche Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre verwendet; der Abzinsungssatz betrug zum Bilanzstichtag 1,44% (im Vorjahr 1,35%). Bei der Berechnung wurden eine Dynamik der Teilwertprämien, eine allgemeine Besoldungsdynamik, eine Versorgungsdynamik und eine allgemeine Dynamik der Beihilfekosten von jeweils 2,00% sowie eine zusätzliche Karrieredynamik von 0,50% jährlich berücksichtigt.

Die Sonstigen Rückstellungen decken alle erkennbaren Verpflichtungen und ungewissen Risiken in angemessener Höhe; die Bewertung erfolgte in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages. Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Die Stadtwerke Winterberg sind Mitglied der Zusatzversorgungskasse „Kommunale Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe“ – ZVK in Münster. Die ZVK hat die Aufgabe, durch Versicherung den Arbeitnehmern ihrer Mitglieder eine zusätzliche Alters-, Berufsunfähigkeits-, Erwerbsunfähigkeits- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Die ZVK arbeitet nach dem Umlageverfahren. Die Beiträge wurden im Wirtschaftsjahr 2022 auf der Grundlage des steuerpflichtigen Arbeitslohns und eines Beitragssatzes von 7,75% berechnet.

Bei den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich keine Abweichungen gegenüber dem Vorjahr ergeben.

4. Angaben zu den Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist in der Anlage zu diesem Anhang dargestellt.

Bei den Grundstücken, den grundstücksgleichen Rechten, den übrigen fertigen Anlagen und den Anlagen im Bau ergaben sich die im Anlagespiegel dargestellten Änderungen.

Die Änderungen im Bestand, Leistungsfähigkeit und Ausnutzungsgrad der wichtigsten Anlagen sind aus den folgenden Aufstellungen ersichtlich:

Abwasserentsorgung:

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

Wasserversorgung:

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

Nach dem Wirtschaftsplan sind für 2023 im Betriebszweig Abwasserentsorgung Investitionen von 2.324 TEuro und im Betriebszweig Wasserversorgung Investitionen von 1.760 TEuro geplant.

Die Forderungen und die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg betreffen sonstige Vermögensgegenstände und sonstige Verbindlichkeiten.

Das Eigenkapital und die Rückstellungen entwickelten sich wie folgt:

	Stammkapital	Allgemeine Rücklage	zweckgebundene Rücklagen	Gewinn-/ Verlustvortrag	Pensionsrückstellungen	Sonstige Rückstellungen
Stand 01.01.	**3.000 TEuro**	**1.002 TEuro**	**12.970 TEuro**	**0 TEuro**	**1.815 TEuro**	**222 TEuro**
Zugänge	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**43 TEuro**	**203 TEuro**
Entnahmen	**0 TEuro**	**14 TEuro**	**0 TEuro**	**0 TEuro**	**46 TEuro**	**164 TEuro**
Stand 31.12.	**3.000 TEuro**	**988 TEuro**	**12.970 TEuro**	**0 TEuro**	**1.812 TEuro**	**261 TEuro**

Aus der Abzinsung der Rückstellungen für Pensionen mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen zehn Jahre ergibt sich im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre ein Unterschiedsbetrag von 77 TEuro. In Höhe dieses Unterschiedsbetrages sind die passivierten Rückstellungen für Pensionen und der Zinsaufwand im Vergleich zur Abzinsung mit dem durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre niedriger angesetzt. Der abzinsungsbedingte Unterschiedsbetrag ist gemäß § 253 Abs. 6 Satz 2 HGB für die Ausschüttung gesperrt.

Die sonstigen Rückstellungen wurden gebildet für die Abwasserabgaben, für Verpflichtungen aus dem Personalbereich (Urlaubs- und Überstundenrückstellungen), für die Aufbewahrung von Geschäftsunterlagen, für die Jahresabschlussaufwendungen sowie für ausstehende Rechnungen.

Es bestanden folgende Verbindlichkeiten:

Verbindlichkeiten (in Klammer jeweils Vorjahr)	Gesamt	Laufzeiten		
		bis 1 Jahr	über 1 Jahr	davon über 5 Jahre
	TEuro	TEuro	TEuro	TEuro
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	16.757 (15.883)	792 (750)	15.965 (15.133)	12.306 (11.663)
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	567 (442)	567 (442)	0 (0)	0 (0)
Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt Winterberg	8.060 (8.149)	88 (88)	7.972 (8.060)	7.618 (7.707)
Sonstige Verbindlichkeiten	293 (493)	293 (493)	0 (0)	0 (0)
Summe Verbindlichkeiten	**25.677** **(24.967)**	**1.740** **(1.773)**	**23.937** **(23.193)**	**19.924** **(19.370)**

Zum Bilanzstichtag bestanden Verpflichtungen aus offenen Aufträgen in Höhe von 525 TEuro.

5. Angaben zu den Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnungen für die beiden Betriebszweige sind diesem Anhang als Anlage beigefügt.

Die Umsatzerlöse setzen sich wie folgt zusammen:

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

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

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

Für das Personal wurden aufgewandt:

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

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

6. Nachtragsbericht

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

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

Aufgrund der gestiegenen Baupreise sind die prognostizierten Projektkosten teilweise erhöht. Aufgrund des Entfalls anderer Maßnahmen, können die Kosten im Rahmen des Gesamtwirtschaftsplans aufgefangen werden.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung haben sich nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres nicht ereignet.

7. Sonstige Angaben

Dem Vorstand der Stadtwerke Winterberg AöR gehören an:

Dipl.-Ing. Henrik Weiß, I. Vorstand
Stadtoberinspektor Manuel Padberg, II. Vorstand

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

Dem **Verwaltungsrat** gehören an:

1. Michael Beckmann, Bürgermeister der Stadt Winterberg (Verwaltungsratsvorsitzender)
   (stellvertretender Vorsitzender Ludger Kruse, allgemeiner Vertreter des Bürgermeisters der Stadt Winterberg)
2. Mathias Geltz, Studienrat
3. Lars Hiob, Bauleiter Tiefbau
4. Andre Kruse, Arbeitstherapeut
5. Joachim Reuter, Kfm. Angestellter
6. Mario Süshardt, Berufssoldat
7. Sebastian Vielhaber, Architekt

Die Mitglieder des Verwaltungsrates erhalten für ihre Tätigkeit keine Vergütung.

Das für die Jahresabschlussprüfung des Wirtschaftsjahres zurückgestellte Honorar des Abschlussprüfers beträgt 21 TEuro.

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

Winterberg, den 16.08.2023

Henrik Weiß
I. Vorstand

Manuel Padberg
II. Vorstand

Stadtwerke Winterberg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Winterberg

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2022

1. Grundlagen des Unternehmens

Geschäftsmodell

Die Stadtwerke Winterberg AöR sind eine selbständige Einrichtung der Stadt Winterberg in der Rechtsform einer Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmen).
Die Stadtwerke wurden zum 01.01.2007 durch Umwandlung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Abwasserwerk der Stadt Winterberg" und des Eigenbetriebes „Wasserwerk Winterberg" gegründet.

Gegenstand der Stadtwerke ist es, die Einwohner und Bürger der Stadt Winterberg mit Trinkwasser zu versorgen, das auf dem Gebiet der Stadt Winterberg anfallende Abwasser schadlos gemäß den einschlägigen Rechtsvorschriften zu beseitigen und die für diese Aufgaben notwendigen Anlagen vorzuhalten, zu planen, zu bauen und zu betreiben.

Die Stadt Winterberg hat den Stadtwerken die ihr diesbezüglich nach § 53 Abs. 1 Landeswassergesetz Nordrhein-Westfalen in Verbindung mit § 18a Wasserhaushaltsgesetz obliegende Abwasserbeseitigungspflicht nach § 114a Abs. 3 Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) zur Wahrnehmung in eigenem Namen und in eigener Verantwortung übertragen.

Im Übrigen können die Stadtwerke weitere Tätigkeiten im Zusammenhang mit der Wasserversorgung und Abwasserbeseitigung als Erfüllungsgehilfe übernehmen. Der Rat der Stadt Winterberg kann den Stadtwerken weitere Aufgaben zuweisen.

Die Stadtwerke sind nach § 114a Abs. 3 GO NW berechtigt, Satzungen für die übertragenen Aufgabengebiete zu erlassen sowie nach § 9 GO NW einen Anschluss- und Benutzungszwang vorzuschreiben. Die Stadt Winterberg hat den Stadtwerken insoweit das ihr nach § 1 Abs. 2 sowie §§ 2, 4, 6, 8 und 10 Kommunalabgabengesetz

für das Land Nordrhein-Westfalen zustehende Recht, Gebühren, Beiträge und Entgelte im Zusammenhang mit den wahrzunehmenden Aufgaben zu erheben, übertragen.

Ziele und Strategien

Auf der Grundlage ihres Geschäftsmodells besteht das Ziel der Stadtwerke Winterberg AöR in der Versorgung mit Wasser sowie der Abwasserentsorgung in ihrem Einzugsgebiet.

Die Stadtwerke unterhalten zu diesem Zweck entsprechende Wasserversorgungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen, ein Verwaltungsgebäude sowie Personal, Fahrzeuge und weitere Ausrüstungsgegenstände.

Von den Stadtwerken sind kostendeckende Einnahmen zu erzielen.

2. Wirtschaftsbericht

Geschäftsverlauf und Lage der Stadtwerke

Die Stadtwerke sind im Wirtschaftsjahr 2022 der Versorgung mit Wasser sowie der Abwasserentsorgung in ihrem Einzugsgebiet in vollem Umfang nachgekommen. Damit haben die Stadtwerke Winterberg ihre öffentliche Aufgabe erfolgreich umgesetzt.

Die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Stadtwerke ist geordnet.

<u>Vermögenslage</u>

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

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

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

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

Finanzlage

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

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

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

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

Die Zahlungsfähigkeit der Stadtwerke war jederzeit gesichert.

Ertragslage

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

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

Nach dem Wirtschaftsplan waren jeweils ausgeglichene Ergebnisse geplant.

Die Gebühren im Abwasserbereich belaufen sich auf:

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

Die Gebühren im Wasserbereich belaufen sich auf:

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

Leistungsindikatoren

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

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

Trotz der intensiven Bemühungen im Hausanschlussbereich zur Reduzierung der Rohrbrüche, ist der Wasserverlust deutlich gestiegen. Dies beruht nach wie vor in erster Linie auf einer größeren Anzahl an Wasserrohrbrüchen im Bereich der Wasserleitungs-Hausanschlüsse. Augenfällig ist hierbei weiterhin der enorm hohe An-

teil der Rohrbrüche in Teilen des Versorgungsgebiets Niedersfeld sowie dem öffentlichen Bereich des Versorgungsgebietes „Niedersfeld / Hildfeld / Grönebach", der mit einer Ermüdung des bei der Erschließung des Baugebietes verwendeten Materials zu begründen ist. Um die enormen Wasserverluste langfristig zu verringern, wurde die Beitrags- und Gebührensatzung zur Wasserversorgungssatzung mit Wirkung vom 01.08.2011 dahingehend geändert, wonach zukünftig bei einer überalterten oder den Druckverhältnissen nicht mehr entsprechenden Hausanschlussleitung von den Stadtwerken eine Gesamterneuerung angeordnet werden kann. In der Vergangenheit durften nach Satzung nur punktuelle Reparaturen durchgeführt werden, was zwangsläufig zu einer Überalterung des Wasserleitungsnetzes im Bereich der Hausanschlussleitungen geführt hätte.

3. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

Prognosebericht

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

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

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

Risikobericht

Nach dem durch den Vorstand der Stadtwerke entwickelten Risikofrüherkennungssystem bestehen die wesentlichen Risiken in einer rückläufigen Wassermenge, in Störfällen wie z.B. Rohrbrüchen oder Betriebsunterbrechungen der Kläranlagen sowie in der zukünftigen Verschlechterung von Finanzierungskonditionen.

Bestandsgefährdende oder entwicklungsbeeinträchtigende Risiken sind für die Stadtwerke nicht erkennbar.

Chancenbericht

Die wesentlichen Chancen der Stadtwerke lassen sich nur schwer in finanziellen Leistungsindikatoren messen. Sie bestehen entsprechend des Gegenstandes der Stadtwerke in der Versorgung und Entsorgung der Einwohner und Bürger mit Wasser und Abwasser.

4. Sachverhalte nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes

Sachverhalte, die Gegenstand der Berichterstattung im Rahmen der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 des Haushaltsgrundsätzegesetzes sein können, liegen nicht vor.

Winterberg, den 16.08.2023

Henrik Weiß
I. Vorstand

Manuel Padberg
II. Vorstand

Wirtschaftsplan
der Stadtwerke Winterberg

Betriebszweige
Abwasserwerk und
Wasserwerk

für das Jahr 2024

Wirtschaftsplan
der Stadtwerke Winterberg

Betriebszweig
Abwasserwerk

für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

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

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

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

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

im Vermögensplan

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

festgesetzt.

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

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

Aufgestellt gemäß § 14 Abs.1 EigVO

Winterberg, den 24.11.2023

_____

Stadtwerke Winterberg AöR

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Erfolgsplan 2024

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

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

Erfolgsplanung 2024 bis 2029

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

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

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

FINANZPLANUNG - Mittelverwendung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben des Vermögensplanes

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	3	Abwasser

FINANZPLANUNG - Mitteldeckung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel des Vermögensplanes

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

S T E L L E N Ü B E R S I C H T

für das Abwasserwerk Winterberg 2024

Vergütungs-/Lohngruppe	Anzahl der Stellen 2024		Anzahl der Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.11.2023	
	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer
Entsorgung und Wartung						
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		1,615		0,615		0,615
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		3		4		4
Verwaltung						
Stadtoberinspektor A 10*	0,5		0,5		0,5	
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 15		0,5		0,5		0,5
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 12		0,9		0,9		0,9
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 11		0		0,8		0
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1,075		1,075		1,075
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		0,936		0,936		0,936
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		1,488		0,635		0,706
	0,5	10,514	0,5	10,461	0,5	9,732
Arbeitnehmer in Elternzeit						
Nachwuchskräfte						
Auszubildender zur Fachkraft für Abwassertechnik		1		1		0
* mit Personalgestellung						

Wirtschaftsplan
der Stadtwerke Winterberg

Betriebszweig
Wasserwerk

für das Jahr 2024

Inhaltsverzeichnis

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

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

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2024 wird

im Erfolgsplan

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

im Vermögensplan

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

festgesetzt.

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

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

Aufgestellt gemäß § 14 Abs.1 EigVO

Winterberg, den 23.11.2023

Stadtwerke Winterberg AöR

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Erfolgsplan 2024

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

Erfolgsplanung 2024 bis 2029

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

FINANZPLANUNG - Mittelverwendung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Ausgaben des Vermögensplanes

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

Ebene 1	1	Stadtwerke Winterberg AöR
Ebene 2	2	Wasser

FINANZPLANUNG - Mitteldeckung 2024

Übersicht über die Entwicklung der Deckungsmittel des Vermögensplanes

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

STELLENÜBERSICHT

für das Wasserwerk Winterberg 2024

Vergütungs-/Lohngruppe Sondertarif	Anzahl der Stellen 2024		Anzahl der Stellen 2023		Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 01.11.2023	
	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer	Beamte	Arbeitnehmer
Erzeugung und Bezug						
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		1		1		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		2		2		2
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		2		2		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 5		1		0		1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 1*		0,77		0,77		0,77
Verwaltung						
Stadtoberinspektor A 10**	0,5		0,5		0,5	
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 15		0,5		0,5		0,5
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 12		0,1		0,1		0,1
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 9		0,475		0,475		0,475
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 7		0,936		0,936		0,936
Arbeitnehmer - Entgeltgruppe 6		0,77		0,635		0,706
	0,5	9,551	0,5	8,416	0,5	8,487
Nachwuchskräfte						
Auszubildender zum Versorger		1		0		0

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

Bilanz zum 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

AKTIVA

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

PASSIVA

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

Bilanz zum 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

AKTIVA

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

PASSIVA

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

Bilanz zum 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

AKTIVA

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

PASSIVA

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

Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH, Winterberg

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

Anhang

für das Geschäftsjahr 2022 der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

I. Allgemeine Angaben

Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH hat Ihren Sitz in Winterberg. Sie ist im Handelsregister des Amtsgerichtes Arnsberg unter HRB 9344 geführt.

Der vorliegende Jahresabschluss der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (nachfolgend auch kurz Gesellschaft) für das Geschäftsjahr 2022 wurde nach den Rechnungslegungsvorschriften des HGB unter Beachtung der Sondervorschriften des GmbHG sowie des Gesellschaftsvertrages aufgestellt.

Die Gesellschaft ist eine kleine Kapitalgesellschaft i.S.d. § 267 Abs. 1 HGB. Auf Grund der gesellschaftsvertraglichen Regelungen wurde die Bilanz zum 31. Dezember 2022 und die Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022 nach den Vorschriften für große Kapitalgesellschaften i. S. v. § 267 Abs. 3 HGB aufgestellt. Die Aufstellung erfolgte unter Beibehaltung der für den Vorjahresabschluss angewendeten Gliederungs- und Bewertungsgrundsätzen.

II. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** werden mit Anschaffungskosten und unter Berücksichtigung planmäßiger nutzungsbedingter Abschreibungen bewertet. Die Abschreibungen werden linear pro rata temporis vorgenommen. Die Nutzungsdauern liegen zwischen 1 und 4 Jahren.

Das **Sachanlagevermögen** wird mit Anschaffungs- oder Herstellungskosten und, soweit abnutzbar, unter Berücksichtigung planmäßiger nutzungsbedingter Abschreibungen bewertet. Grundlage der planmäßigen Abschreibungen ist die voraussichtliche Nutzungsdauer des jeweiligen Vermögensgegenstandes (§ 253 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 3 HGB). Neu angeschaffte bewegliche Anlagegüter werden ausschließlich linear pro rata temporis abgeschrieben. Für die von der Stadt Winterberg übernommenen Vermögensgegenstände werden sowohl die Werte, als auch die Abschreibungen fortgeführt. Für alle ab dem 01.01.2018 erworbenen Anlagegüter im Wert bis 800,00 Euro wurde sich aus Vereinfachungsgründen für die Sofortabschreibung entsprechend den steuerlichen Regelungen § 6 Abs. 2 EStG entschieden.

Die Bewertung des **Finanzanlagevermögens** erfolgt zu Anschaffungskosten (§ 253 Abs. 1 Satz 1 HGB).

Die Bewertung der **Vorräte** erfolgt zu effektiven Anschaffungskosten bzw. zu niedrigeren Marktpreisen am Abschlussstichtag (§ 253 Abs. 1 Satz 1 und Abs. 4 HGB). Bestandsrisiken, die sich aus der Lagerdauer, geminderte Verwertbarkeit usw. ergeben, werden durch Abwertungen auf den niedrigeren beizulegenden Wert berücksichtigt.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und **liquide Mittel** werden grundsätzlich zu Nominalwerten angesetzt. Den in den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthaltenen Risiken wird durch Bildung angemessen dotierter Einzel- und Pauschalwertberichtigungen Rechnung getragen.

Die **Rückstellungen** erfassen alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verbindlichkeiten und sind mit dem Erfüllungsbetrag bewertet, der nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendig ist (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

Die **Verbindlichkeiten** werden mit ihrem Erfüllungsbetrag bilanziert (§ 253 Abs. 1 Satz 2 HGB).

III. Erläuterungen zur Bilanz

Die Aufgliederung und **Entwicklung des Anlagevermögens** im Geschäftsjahr 2022 ist in dem als Anlage zu diesem Anhang beigefügtem Brutto-Anlagenspiegel dargestellt.

Innerhalb der **Forderungen aus Lieferungen und Leistungen** sind solche gegen Gesellschafter i. H. v. 592,6 TEUR enthalten.

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** betreffen Geldtransit (2,3 TEUR), debitorischen Kreditoren (20,1 TEUR), Steuererstattungsansprüche (8,8 TEUR) sowie Sonstige (9,9 TEUR). Keiner der hierunter ausgewiesenen Beträge hat eine Restlaufzeit von mehr als einem Jahr.

Das im Handelsregister eingetragene **Stammkapital** der Gesellschaft beträgt EUR 50.000,00.

Die **Sonstigen Rückstellungen** gliedern sich wie folgt auf:

Personal	89,7 TEUR
Jahresabschlusskosten inkl. Prüfung	24,0 TEUR
Aufbewahrungspflichten	14,5 TEUR
ausstehende Rechnungen	9,2 TEUR
	137,4 TEUR

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

Aus Miet- und Leasingverträgen bestehen **sonstige finanzielle Verpflichtungen** in Höhe von zurzeit jährlich 110,7 TEUR.

IV. Erläuterungen zur Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnung wurde nach dem Gesamtkostenverfahren aufgestellt (§ 275 Abs. 2 HGB).

V. Ergebnisverwendung

Der in der Bilanz ausgewiesene Jahresfehlbetrag wird auf neue Rechnung vorgetragen.

VI. Nachtragsbericht

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

VII. Sonstige Pflichtangaben

Durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer:

Angestellte	25
Aushilfen	15
Auszubildende	1
	41

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

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

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

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

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

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

Haftungsverhältnisse im Sinne § 251 HGB liegen nicht vor.

Winterberg, den 16.08.2023

Winfried Borgmann

Lagebericht

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH für das Geschäftsjahr 2022

A. Grundlagen des Unternehmens

I. Geschäftsmodell

Die Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW) wurde in 2010 gegründet. Gegenstand der Gesellschaft ist die Förderung der Wirtschaft, des Tourismus, des Sports und der Kultur in und um Winterberg im weitesten Sinne. Zur Erreichung dieses Zweckes betreibt die Gesellschaft unter anderem touristische Informationsstellen in den Städten Winterberg und Hallenberg. Zudem betreibt sie in der Stadt Winterberg die mit dem Tourismusbetrieb zusammenhängenden Einrichtungen, Nebeneinrichtungen und Hilfsbetriebe, wie beispielsweise die Kurparke.

Die Tourismusförderung ist zentraler Aufgabenbereich der WTW. Im März 2017 wurde die Fortschreibung des Tourismuskonzeptes „Winterberg 2020plus" und damit die Leitlinien der touristischen Arbeit der WTW GmbH durch den Projektbeirat, die Gesellschafterversammlung und den Rat der Stadt Winterberg beschlossen. Der weitere Fortschreibungsprozess wurde im Jahr 2022 mit der politischen Willensbildung in die Umsetzung gegeben und wird seither durch Maßnahmen und Projekte durch die WTW umgesetzt.

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

II. Ziele und Strategien

Die öffentliche Zwecksetzung der Gesellschaft ist im Gesellschaftsvertrag definiert. Hierbei handelt es sich insbesondere um die Förderung der Wirtschaft, des Tourismus, des Sports und der Kultur in und um Winterberg im weitesten Sinne. Die Maßnahmen, die zur Zweckerreichung vorgesehen sind, werden jährlich im Wirtschaftsplan der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH (WTW) abgebildet und durch die Gesellschafterversammlung beschlossen.

Die WTW hat sich seit der Gründung zu einer „Destination Service- und Managementorganisation" weiterentwickelt und hält an der weiteren Optimierung und Professionalisierung dieses Prozesses fest. Hier geht es zum einen um das „reine" Handwerkszeug einer Tourist Information und den Betrieb eines Service Points. Daneben geht es jedoch heute und vielmehr noch in der Zukunft auch darum, Ideen zu entwickeln, Gastgeber, Leistungsträger, Einzelhändler, Dienstleister, Handwerksbetriebe und ebenso ehrenamtliche Akteure darüber hinaus so miteinander zu vernetzen und zu qualifizieren, dass die Wertschöpfung über alle diese Bereiche entwickelt wird und damit steigender Wohlstand und höhere Lebensqualität für alle Einwohner über den Wirtschaftsfaktor Tourismus generiert werden kann. Dabei ist zu berücksichtigen, dass materielle Wertschöpfung lediglich eine Seite der Wirkung des Tourismus darstellt. Auf der anderen Seite wirkt Tourismus in einer Stadt wie Winterberg auch auf immaterielle Güter wie die soziale Balance, das soziale Gefüge einer Stadt, die Standortqualität und schafft ein spürbar positives Lebensumfeld für die Menschen in Winterberg, die in einer Stadt mit hohem Freizeitwert, von der Gastronomie bis zur Freizeitinfrastruktur, leben.

Der Tourismus bringt üblicherweise auch im Bereich Kinderbetreuung, Schule und Bildung oder ÖPNV positive Effekte. Letztlich tragen die Investitionen in den Tourismus z. B. auch dazu bei, dass die Gebühren im Bereich Wasser und Abwasser seit Jahren weitestgehend stabil sind. Die direkten Erträge wie die Gewerbesteuer, Pachteinnahmen der Pistenverpachtungen, Parkgebühreneinnahmen, der Fremdenverkehrsbeitrag oder Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, die der Stadt Winterberg aus dem Sektor Tourismus zufließen, sind weiterhin entscheidende kommunale Einnahmen und insgesamt ein wichtiger Bestandteil der Finanzierung des Konzern Stadt Winterberg.

Besonders in den vorgenannten Bereichen haben die Auswirkungen der Corona-Pandemie deutlich gezeigt, wie tiefgreifend der Einfluss einer funktionierenden Tourismuswirtschaft mit all ihren Nebeneffekten ist, denn durch die Lockdownzeiträume und die Einschränkungen wurde ein sehr großer Teil der Winterberger Wirtschaft und des gesamtgesellschaftlichen Miteinanders stillgelegt. Die langen Zeiträume der pandemiebedingten Lockdowns haben deutliche wirtschaftliche Auswirkungen, insbesondere auf den öffentlichen Haushalt und damit mittelbar auch auf die Gesellschaft. Die Pandemie hatte besonders in den betroffenen Jahren 2020 und 2021 zum Teil immensen Einfluss auf handelnde Personen und auf die Ausrichtung von Unternehmen und wirkte sich damit auch auf die Kooperationen und Netzwerke aus. Nicht zuletzt die staatlichen Maßnahmen, die im Ergebnis zum Erliegen der gesamten Tourismuswirtschaft geführt haben, haben verdeutlicht, wie weitgehend die Wertschöpfungskette des Tourismus ist und welche negativen Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaftslage einer Kommune durch die Unterbrechung dieser Wertschöpfungskette hinzunehmen sind.

B. Wirtschaftsbericht

I. Branchenentwicklung

Der Erholungs- und Aktivtourismus ist für die Region Winterberg weiterhin der dominierende Wirtschaftsfaktor mit primären und erheblichen sekundären Wirkungen in viele tourismusnahe und auch tourismusfernere Wirtschaftsbereiche. Vor dem Hintergrund von Fachkräftemangel und –abwanderung, der Gefahr der Ausdünnung von Infrastruktur oder auch Leerständen in den Ortsbildern kann gerade der Tourismus Impulsgeber für eine weitere positive Stadtentwicklung sein.

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

Die weitere gezielte touristische Entwicklung wurde als ein wichtiger Bestandteil im ISEK / IKEK, das ebenfalls im Jahr 2017 erarbeitet wurde, eingestuft. In der Fortschreibung des Stadtentwicklungsprozesses bildet die Tourismuswirtschaft nach wie vor einen Schwerpunkt, nicht zuletzt auch deshalb, weil auf die mit der touristischen Entwicklung verbundenen Belastungs- und Risikoeffekte, wie z. B. erhöhtes Verkehrsaufkommen oder steigende Mieten sowie Verknappung von Wohnraum, angemessen reagiert werden muss. Die vor einigen Jahren bereits auf hohem Niveau erreichte Tourismusakzeptanz der Bevölkerung hat pandemiebedingt gelitten und fließt im Rahmen der Fortschreibung des Tourismuskonzepts als wichtiger Baustein in die Maßnahmen ein.

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

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

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

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

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

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

Die Einzelhandelszentralitätskennziffer liegt mit 133,3 Punkten weiterhin auf einem hohen Niveau und konnte leicht zulegen. Das zeigt, dass auch der Einzelhandel wieder erheblich an der Entwicklung des Tourismus in Winterberg partizipieren konnte, wenngleich durch die Lockdown-Zeiträume auch deutlich wurde, dass auch die Einzelhandelsbranche von der touristischen Entwicklung extrem abhängig ist. Die Vergleichszahl für Olsberg liegt bei 76 Punkten, Schmallenberg bei 97,2, beide leicht rückläufig. Der EH-Kaufkraftindex, also ein Faktor, der Aufschluss über die Kaufkraft der Einwohner Winterberg gibt, liegt in 2022 bei 92,6 und damit leicht über dem Wert des Vorjahres. Der der Stadt Olsberg hingegen liegt bei 97,4. Dies belegt signifikant, wie wichtig die touristischen Umsätze für die Handelslandschaft Winterbergs sind.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

II. Wirtschaftliche Lage des Unternehmens

1. Wirtschaftliche Entwicklung

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

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

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

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

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

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

2. Vermögenslage

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

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

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

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

3. Finanzlage

Das Unternehmen verfügte zum Bilanzstichtag über eine Liquidität i. H. v. 256,0 TEUR Bank- und Barguthaben. Dies entspricht einer Quote von 14,4 %. Das Finanzmanagement ist darauf ausgerichtet, Verbindlichkeiten innerhalb der Zahlungsfrist unter Ausnutzung von Skonti zu begleichen und Forderungen innerhalb der Zahlungsziele zu vereinnahmen.

Zum heutigen Tage ist für die anstehenden Verpflichtungen ausreichend Liquidität vorhanden.

4. Ertragslage

Die Umsatzerlöse des Geschäftsjahres liegen mit 4.062,8 TEUR um 256,5 TEUR bzw. 6,7 % über dem Vorjahreswert. Trotzdem schließt das Geschäftsjahr 2022 mit einem Jahresfehlbetrag von 34,2 TEUR (Vorjahr Jahresüberschuss 269,6 TEUR), der insbesondere auf die Folgewirkungen der unsicheren und nicht planbaren Pandemiesituation sowie die Auswirkungen des Ukrainekrieges, der Inflation und der Energiekrise zurück zu führen ist.

III. Leistungsindikatoren

Die Gesellschaft betreibt touristische Informationsstellen in den Kommunen Winterberg und Hallenberg und ist ausführende Stelle der Wirtschaftsförderung der Stadt Winterberg. Darüber hinaus wurde der Gesellschaft von der Stadt Winterberg die Betriebsführung des städtischen Bäderbetriebes im Oversum übertragen. In Altastenberg führt die Gesellschaft die touristische Informationsstelle im Auftrag des örtlichen Verkehrsvereins als Regiebetrieb.

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

Weitere Leistungsindikatoren sind die Anzahl der ausgestellten Meldescheine, Sauerland Sommer Cards, Besucheranzahl bei Veranstaltungen, Anzeigenverkäufe oder die Zugriffe auf www.winterberg.de. Auch die Follower in den sozialen Medien dienen als Messgröße für die Arbeit der WTW. Weitere weiche und harte Leistungsindikatoren werden gerade gemeinsam mit dem NRW-Tourismus ermittelt.

C. Prognose-, Chancen- und Risikobericht

I. Prognosebericht

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

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

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

II. Risikobericht

Im Allgemeinen können sich Risiken für die Gesellschaft insbesondere aus einem Einbruch der Übernachtungszahlen, der entsprechende Auswirkungen auf die erzielten Erlöse hätte, ergeben.

Ein weiteres grundsätzliches Risiko könnte sich durch eine Verschlechterung der wirtschaftlichen Situation einer nennenswerten Anzahl von Freizeitbetrieben ergeben, die zu entsprechenden Forderungsausfällen führen könnte. Dieses Risiko wird aufgrund der gesamtwirtschaftlich schwierigen Lage als latent möglich eingeschätzt. Die pandemiebedingt geübten Maßnahmen zur Liquiditätssicherung werden im Bedarfsfall allerdings rechtzeitig ergriffen, so dass sich abzeichnende Risiken beherrschbar bleiben werden.

Der Eingriff in die Reisefreiheit der inländischen und ausländischen Urlaubsgäste und in die Berufsausübung der am Standort Winterberg tätigen Unternehmerinnen und Unternehmer stellt auch in der Zukunft ein Risiko für die Gesellschaft dar, weil diese im Wesentlichen auf die Erlöse aus den übernachtungsabhängigen Kurbeiträgen aber auch auf die finanziell und ideelle Beteiligung Dritter angewiesen ist. In Ermangelung solcher Erlöse wäre ein möglicher

Einschnitt in der weiteren Entwicklung der touristischen Destination, aber auch des Wirtschaftsstandorts verbunden, weil notwendige Innovationen und Investitionen nicht getätigt bzw. angestoßen werden könnten. Verstärkt wird dieses mögliche Risiko durch die vorherrschenden Krisen. Vor diesem Hintergrund ergeben sich mögliche Risiken für die WTW in Abhängigkeit von der weiteren Entwicklung dieser Krisen.

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

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

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

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

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

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

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

III. Chancenbericht

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

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

Während das touristische Angebot für die Wintermonate durch fortlaufende private und öffentliche Investitionen weiterhin auf einem hohen Niveau ist, liegt der Focus weiterhin auf der Attraktivierung von Angeboten außerhalb des Winters. Die in der Vergangenheit erzielten Wachstumsraten zeigen, dass diese Strategie richtig ist. Hierauf aufbauend sind mit hohem Engagement die in der aktuellen Fortschreibung des Tourismuskonzeptes besetzen Handlungsfelder mit wirkungsvollen Maßnahmen zu belegen.

Insgesamt bilden in der weiteren Entwicklung Winterbergs die Themen Nachhaltigkeit und Digitalisierung die Hauptschwerpunkte, an die sich nahezu alle strategischen und operativen Maßnahmen richten werden. Ein hohes Maß an Qualität wird hierbei vorausgesetzt. Unter Beachtung des Kurortestatus ist zudem der Gesundheitstourismus ein wichtiges Handlungsfeld.

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

1. Projekte

Die zahlreichen Projekte und Maßnahmen, die durch das Team der WTW bearbeitet und umgesetzt werden, sind im Wesentlichen Inhalte der Ziele des Tourismuskonzeptes und werden unterschiedlich finanziert, zum Beispiel durch den WinterbergCent. In den vergangenen Jahren wurden zur Finanzierung konkreter dörflicher Maßnahmen zum Beispiel der AstenCent und im Jahr 2021 der NeuastenbergCent eingeführt. Hierzu wird ein Ortsaufschlag auf den Kurbeitrag erhoben, der in den entsprechenden Kurorten für Projekte und Maßnahmen eingesetzt wird. Die WTW und die Stadt Winterberg unterstützten hierbei die örtlichen, in der Regel ehrenamtlich tätigen Akteure.

1.1 Umsetzung Tourismuskonzept

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

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

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

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

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

1.2. Umsetzung Wirtschaftsförderungsstrategie

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

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

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

1.3. Entwicklung im Beherbergungsbereich

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

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

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

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

Die weitere Entwicklung der Stadt Winterberg wird im Bereich der Tourismusförderung, Wirtschaftsförderung sowie der städtebaulichen und gesamtstädtischen Entwicklung durch unterschiedliche und gemeinsame Strategien und Projekte innerhalb der Stadtverwaltung und der Betriebe der Stadt Winterberg unter Einbeziehung der privaten, unternehmerischen und politischen Akteure erfolgen. Seit Mitte 2021 ist zudem das Quartiersmanagement mit der intensiven Entwicklung innerstädtischer Strukturen befasst und damit ein weiterer wichtiger Netzwerkpartner in der gemeinsamen gesamtstädtischen Entwicklung. Teil dieses Projekts ist auch die Beteiligung örtlicher Akteure in Rahmen des „Arbeitskreis Innenstadt", in der auch die WTW aktiv vertreten ist.

2. Personal

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

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

Winterberg, den 16.08.2023

Winfried Borgmann
Geschäftsführer

Wirtschaftsplan

Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2025

Der Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wird

im Erfolgsplan

in den Erlösen auf	3.797.070 €
in den Aufwendungen auf	3.797.070 €

im Vermögensplan

in den Einnahmen auf	809.900 €
in den Ausgaben auf	809.900 €

festgesetzt.

Winterberg, 06.11.2024

Geschäftsführer

Beschluss der Gesellschafterversammlung vom 21.11.2024

Erfolgsplan der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH für das Wirtschaftsjahr			2025		
	Plan 2025	Plan 2024	Nachtragsplan 2023	IST 2023	
1. Umsatzerlöse	3.797.070	3.836.000	3.226.048	3.509.428	
2. Bestandsveränderungen	-	-	-		
3. Sonstige betriebliche Erträge und sonstige Erträge				18.233	
4. Aufwendungen für bezogene Waren/Leistungen	1.006.015	1.090.381	932.687	1.484.635	
5. Personalaufwand	1.271.500	1.256.000	1.125.779	1.235.181	
6. Abschreibungen auf Sachanlagen	120.000	120.000	97.000	90.582	
7. Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.396.041	1.365.388	1.366.383	1.096.100	
8. Zinsen und ähnliche Erträge	-	500	500	63	
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.514	4.731	4.500	3.514	
10. Erstattungen aus Steuerrückzahlungen				56.478	
11. Abschreibungen auf Finanzanlagen				22.700	
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	0	0	- 299.801	- 348.510	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

2025

		Plan in €	
1.	**Umsatzerlöse**		
1.1	Leistungsentgelte	**2.492.132**	Leistungsentgelte aus (Jahres)Kurbeiträgen (einschließlich Cents)
1.2	Personalkostenerstattung Stadt Winterberg	**85.000**	Erstattung Personalaufwand Reinigung Schwimmbad
1.3	Freiwilliges Bettengeld Hallenberg	**78.000**	freiwillige Abgabe je Übernachtung der Beherbergungsbetriebe in Hallenberg
1.4	Verkaufserlöse Tourist-Info, Service	**96.200**	Merchandising, Führungen, Erlebnisse
1.5	Provisionen und private Entgelte	**42.588**	Gebühren, Entgelte, Provisionen, Veranstaltungen, freiwilliger Verkauf SC
1.6	Anzeigenerlöse	**148.800**	Erlöse aus dem Verkauf von Anzeigen in Printmedien und Onlineanzeigen
1.7	Kostenbeteiligungen, Sponsoring	**33.550**	Veltins, Mediapaket Feratel, Kurparkpflege, Kurpark, Radrennen
1.8	Entgelte aus Sauerland SommerCard	**200.000**	privatrechtl. Engelte, Umlage Sauerland SommerCard
1.9	städtische Leistungsentgelte	**365.000**	Betriebsführungsentgelt Schwimmbad, ZGM- und Bauhofleistungen (siehe 4.8)
1.10	Tourismuskonzept	**170.000**	WinterbergCent
1.11	Fördermittel Dritter	**85.800**	Sportförderung SWC
	Summe	**3.797.070**	

2.	**Bestandsveränderungen**	
2.1	Bestandsveränderungen	-

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		Plan in € 2025	
4.	**Aufwendungen für bezogene Waren und Leistungen**		
4.1	Wareneinkauf Service	**12.000**	Einkauf der Merchandising-Artikel, Verkaufsprovision
4.2	Führungen, Erlebnisse	**12.000**	Führungen, Erlebnisse, Reisevorleistungen
4.3	Meldescheine	**8.000**	Kosten für den Druck der Meldescheine
4.4	Druckprodukte	**27.000**	Aufwand für Druckprodukte, Gestaltung und Druck
4.5	Geschäftsaufwendungen & Werbekosten	**234.260**	Werbung, Marketing, Akquise, Kultur, Wirtschaftsförderung
4.6	Mitgliedsbeiträge Organisationen & Koop.	**81.655**	Sauerland Tourismus, Rothaarsteig, RuhrtalRadweg, Wintersportarena etc.
4.7	Aufwendungen für Veranstaltungen	**149.200**	Dirt Masters, Snowboard Weltcup und andere
4.8	städtische Dienstleistungen	**360.000**	Häuser des Gastes, Leistungen des Bauhofes für Grünanlagenpflege
4.9	Dienstleistungen Dritter	**121.900**	Buchhaltung, Wirtschaftsprüfung, EDV-Betreuung, Rechtsberatung
	Summe	**1.006.015**	

5.	**Personalaufwand**		
5.1	Mitarbeitende der WTW	**1.186.500**	einschließlich Personalgestellung Stadt
5.2	Personal Schwimmbad und diverse	**85.000**	Erstattung durch die Stadt Winterberg
5.1	Personalkosten Kurbeitragskontrolle	-	
	Summe	**1.271.500**	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		2025 Plan in €	.
6.	**Abschreibungen auf Sachanlagen**		
6.1	Abschreibungen	**120.000**	
7.	**Sonstige betriebliche Aufwendungen**		
7.1	Raumkosten	**124.200**	Mieten und Nebenkosten WTW, Häuser des Gastes, Bürgerbahnhof
7.2	Leistungsentg. Kur- und Fremdenverkehr	**582.800**	SauerlandCard, Vertragsleistungen VV, FVB-Entgelte, Spitzabrechnung Stadt
7.3	Post- und Kommunikation	**17.400**	Telefonie, E-Mail, Porto, Kommunikationssoftware
7.4	Büro- und Arbeitsmaterial	**19.720**	Leasingkosten Drucker, Kleinmaterialien, Software, Hardware
7.5	Instandhaltungsaufwendungen	**72.990**	touristische Infrastruktur, Trailpark, Landschaftstherapiepfad
7.6	Aus- und Fortbildungskosten	**11.835**	Weiterbildungs- und Qualifizierungsmaßnahmen, Seminare
7.7	Reise- und Bewirtungskosten	**1.150**	Reise- und Bewirtungskosten, Geschäftsbedarf
7.8	Internet- und Systemgebühren	**109.036**	Social Media, Digitale Strategie, Lizenzkosten, Kurbeitragssystem
7.9	Entgelte für die Sauerland SommerCard	**200.000**	Auszahlung der Umlage an die Freizeitinfrastrukturanbieter
	Übertrag Zwischensumme	**1.139.131**	

Erläuterungen zu den Ansätzen im Erfolgsplan

		2025 Plan in €	.
7.	**Sonstige betr. Aufwendungen, Fortsetzung**		
	Übertrag Zwischensumme	**1.139.131**	
7.10	Zuschüsse	**51.000**	Zuschuss Stadtmarketing, Josefshaus Niedersfeld und Bürgerbus
7.11	Versicherungen	**8.000**	Haftpflicht, Vermögensschaden, D&O, Reiseversicherung, Rechtsschutz
7.12	Dienstwagen, E-Ups	**15.410**	KFZ Kosten, Leasinggebühren VW UP
7.13	Tourismuskonzept	**170.000**	Projekte und Maßnahmen aus dem Tourismuskonzept
7.14	Aufwendungen für Sportstätten	**12.500**	Olympiastützpunkt
	Summe	**1.396.041**	
8.	**Zinsen und ähnliche Erträge**		
8.1	Zinsen und Mahngebühren	-	Mahngebühren, Säumniszuschläge
9.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		
9.1	Zinsen für Darlehen und Kassenkredite	**3.514**	Zinsen Darlehen Anlagevermögen, Negativzinsen, Bereitstellungszinsen

Vermögensplan
der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2025

I. Mittelherkunft - Einnahmen		
gewöhnliche Abschreibungen auf Anlagevermögen	120.000 €	
Fördermittel Helletal	396.000 €	
Fördermittel EFRE Projekte	120.000 €	
Kreditaufnahme für EFRE-Projekte	33.900 €	
Kreditaufnahme Lagerhalle	80.000 €	
Kreditaufnahme Bremberg	60.000 €	
Summe Einnahmen		**809.900 €**
II. Mittelverwendung - Ausgaben		
Anlagevermögen		**785.000 €**
Projektumsetzung Helletal	*495.000 €*	
Digitalprojekte Gäste- und Besucherlenkung	*150.000 €*	
Investitionsanteil Lagerhalle	*80.000 €*	
Investitionskostenzuschuss Projekt Bremberg	*60.000 €*	
Tilgung von Krediten		**24.900 €**
Darlehen über 130.000 € (Flocke, Uphill, Klimi), Laufzeitende 04/2029	*12.400 €*	
Darlehen über 25.000 € (Verkehrswarntafeln), Laufzeitende 04/2028	*3.500 €*	
Darlehen über 80.000 € (Lagerhalle)	*4.000 €*	
Darlehen über 60.000 € (Bremberg)	*5.000 €*	
Summe Ausgaben		**809.900 €**
III. Liquiditätsreserve		**- €**

Finanzplanung für die Jahre 2026 bis 2030

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2025

Voraussichtliche Vorhaben	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	20.000 €	40.000 €	30.000 €	25.000 €	35.000 €
Imagevideo (Sommer, Winter)			40.000 €	40.000 €	
Zukunftsprojekte (Tourismuskonzept, Wifö-Strategie)	1.000.000 €	300.000 €	50.000 €	60.000 €	45.000 €
Tilgung von Krediten	30.000 €	30.000 €	30.000 €	35.000 €	40.000 €
Gesamtbedarf	**1.050.000 €**	**370.000 €**	**150.000 €**	**160.000 €**	**120.000 €**

Voraussichtliche Deckungsmittel	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
gewöhnliche Abschreibungen auf Sachanlagen	120.000 €	130.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
Einnahmen aus Krediten	130.000 €		30.000 €		
Einnahmen aus Fördermitteln	800.000 €	240.000 €		40.000 €	
Gesamtdeckungsmittel	**1.050.000 €**	**370.000 €**	**150.000 €**	**160.000 €**	**120.000 €**

Erfolgsplanung für die Jahre 2026 bis 2030 (Ergebnisplan)

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2025

	Plan 2026	Plan 2027	Plan 2028	Plan 2029	Plan 2030
Umsatzerlöse	3.782.000	3.842.000	3.943.500	4.055.000	4.140.000
Bestandsveränderungen					
Sonstige betriebliche Erträge	126.000	138.500	124.700	102.500	135.500
Aufwendungen für bezogene Leistungen/ Waren	1.022.000	1.024.000	1.030.000	1.036.000	1.043.000
Personalaufwand	1.297.000	1.329.500	1.362.700	1.390.000	1.417.000
Abschreibungen auf Sachanlagen	120.000	130.000	120.000	120.000	120.000
Sonstige betriebliche Aufwendungen	1.464.000	1.492.000	1.550.000	1.606.000	1.690.000
Zinsen und ähnliche Erträge	500	500	500	500	500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.500	5.500	6.000	6.000	6.000
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	- €	- €	- €	- €	- €

WINTERBERG
mit Hallenberg

Stellenplan

der Winterberg Touristik und Wirtschaft GmbH

2025

		2010	2011	2012	2013	2014	2015-18	2019	2020/21	2022	2023/24	**2025**	
1	**Kurbeitragsmanagement**	1,45	1,45	1,55	1,55	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	1,45	**1,45**	
2	**Gäste- und Leistungsträgerservice**	4,54	4,6	4,69	4,69	4,69	4,71	4,71	4,71	4,71	4,71	**4,71**	
3	**Veranstaltungsmanagement**	1	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	**0,5**	
4	**Marketing / Digitalmarketing**	0,85	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	1,35	2,35	**2,35**	*1)*
5	**Kurwesen / Gesundheitstour.**	1	1	1	1	1	1	1	1	1	1	**1**	
6	**Kooperationen/Lobby**	0,2	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	**0,1**	
7	**Wirtschaftsförderung**	0,6	0,5	0,5	0,4	0,4	0,4	0,4	0,4	0,9	0,9	**0,9**	
8	**Stadtmarketing**	0	0	0,2	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	0,1	**0,1**	
9	**Infrastrukturmanagement**	0,25	0,45	0,3	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	0,55	**0,55**	
10	**Sportförderung**	0,5	0,5	0,5	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	**0,2**	
11	**Kultur, OHP & Europ. Komitee**	0,5	0,5	0,3	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	**0,2**	
12	**Unternehmenssteuerung**	2,9	1,8	2,05	2,7	2,9	2,7	2,5	2,5	2,5	2,5	**2,5**	
13	**Buchhaltung**	0	0,7	1,1	1,05	1,6	1,6	1,8	1,8	1,8	1,8	**1,8**	
14	**Reinigung WTW**	0,61	0,15	0,15	0	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	0,68	**0,68**	
15	**Ausbildung**	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	0,7	1,4	1,4	**1,4**	
16	**Betriebsführung Schwimmbad**	0,1	0,1	0	0,1	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	0,2	**0,2**	
	Kernbereich	**15,2**	**14,5**	**14,99**	**15,19**	**16,62**	**16,44**	**16,44**	**16,44**	**17,64**	**18,64**	**18,64**	
17	**Hallenberg & Altastenberg**			0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	0,85	1,65	1,65	**1,65**	
18	**Tourismuskonzept**							1,5	1,5	1,5	1,5	**1,5**	
19	**Bürgerbahnhof**							0,88	0,88	0	0	**0**	
20	**Kurbeitragskontrolle**								0,75	0,75	0,75	**0,75**	
21	**Reinigung Schwimmbad (gem. Hygieneplan)**							1,42	1,42	1,92	1,92	**1,92**	
								21,09	21,84	23,46	24,46	**24,46**	

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

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

Aktiva	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. EDV-Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	7.364.158,67	7.366.577,41
2. technische Anlagen	1.940.528,07	1.554.297,56
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	133.465,30	171.732,03
4. Anlagen im Bau	882.368,07	111.320,36
	10.320.520,11	9.203.927,36
	10.320.520,11	**9.203.927,36**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Waren	11.238,63	12.932,95
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	270.401,95	360.617,07
2. sonstige Vermögensgegenstände	546.547,31	24.437,78
	816.949,26	385.054,85
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	823.954,66	10.660,69
	1.652.142,55	**408.648,49**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**18.662,28**	**0,00**
Summe Aktiva	**11.991.324,94**	**9.612.575,85**

Passiva	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.600,00	25.600,00
II. Kapitalrücklage	1.505.216,38	955.913,48
III. Jahresfehlbetrag	-816.083,59	-594.904,14
	714.732,79	**386.609,34**
B. Sonstige Sonderposten		
I. Sonderposten aus öffentlichen Fördermitteln für Investitionen	**7.317.676,84**	**6.805.748,60**
C. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	**222.470,84**	**160.808,46**
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.506.010,66	191.969,67
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*1.506.010,66*	*191.969,67*
2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	205.794,05	273.865,09
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*68.801,35*	*68.070,82*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*136.992,70*	*205.794,27*
3. sonstige Verbindlichkeiten	1.839.671,96	1.569.465,33
davon aus Steuern	*10.804,35*	*83.254,19*
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*1.839.671,96*	*335.465,33*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*0,00*	*1.234.000,00*
	3.551.476,67	**2.035.300,09**
E. Rechnungsabgrenzungsposten	**184.967,80**	**224.109,36**
Summe Passiva	**11.991.324,94**	**9.612.575,85**

Gewinn- und Verlustrechnung

01.01.2023 bis 31.12.2023

		2023 EUR	2022 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**1.629.376,18**	**1.260.394,86**
2.	**andere aktivierte Eigenleistungen**	**20.758,12**	**11.480,68**
3.	**Gesamtleistung**	**1.650.134,30**	**1.271.875,54**
4.	**sonstige betriebliche Erträge**	**1.679.890,89**	**1.631.847,05**
5.	**Materialaufwand**		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	443.353,63	303.168,69
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	420.816,67	498.739,31
		864.170,30	**801.908,00**
6.	**Personalaufwand**		
	a) Löhne und Gehälter	947.413,97	806.518,48
	b) soziale Abgaben	247.671,90	218.286,95
		1.195.085,87	**1.024.805,43**
7.	**Abschreibungen**		
	a) auf Sachanlagen	**1.000.886,75**	**852.608,44**
8.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**1.027.298,99**	**803.822,62**
9.	**Betriebsergebnis**	**-757.416,72**	**-579.421,90**
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**	**12.423,65**	**12.084,02**
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**-769.840,37**	**-591.505,92**
12.	**sonstige Steuern**	**46.243,22**	**3.398,22**
13.	**Jahresfehlbetrag**	**-816.083,59**	**-594.904,14**

III. Anhang für das Geschäftsjahr 2023

I. Allgemeine Angaben

Die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH (ehem. Erholungs- und Sportzentrum Winterberg GmbH) hat ihren Sitz in 59955 Winterberg, Buchenweg 52 und ist eingetragen im Handelsregister Amtsgericht Arnsberg, HRB 2471.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Der Jahresabschluss wurde gem. § 8 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages entsprechend § 108 Abs.1 GO NRW nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften unter Beachtung ergänzender Regelungen des GmbH-Gesetzes und des Gesellschaftsvertrages aufgestellt. Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungs-abgrenzungsposten, Aufwendungen und Erträge enthalten, soweit gesetzlich nichts anderes bestimmt ist. Die Posten der Aktivseite sind nicht mit Posten der Passivseite, Aufwendungen nicht mit Erträgen verrechnet worden.

Die Wertansätze der Eröffnungsbilanz des Geschäftsjahres stimmen mit denen der Schlussbilanz des vorangegangenen Geschäftsjahres überein. Bei der Bewertung wurde von der Fortführung des Unternehmens ausgegangen. Die Vermögensgegenstände und Schulden wurden einzeln bewertet.

Dem Vorsichtsprinzip entsprechend sind alle vorhersehbaren Risiken und Verluste, die bis zum Abschlussstichtag entstanden sind, berücksichtigt worden, selbst wenn diese erst zwischen Abschlussstichtag und der Aufstellung des Jahresabschlusses bekannt geworden sind.

Gewinne sind nur berücksichtigt worden, wenn sie bis zum Abschlussstichtag realisiert wurden. Aufwendungen und Erträge des Geschäftsjahres sind unabhängig vom Zeitpunkt der Zahlung berücksichtigt worden.

Die Sachanlagen sind zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet. Nach § 253 HGB notwendige Abschreibungen wurden vorgenommen. Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den anerkannten Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde, wobei alle Anlagen linear abgeschrieben werden. Nach IDW RH HFA 1.016 wird der Komponentenansatz für den Vermögensgegenstand „Bob- und Rodelbahn" gewählt um eine verursachungsgerechtere Periodisierung des Aufwands aus der Nutzung zu gewährleisten. Geringwertige Vermögensgegenstände bis 800,00 EUR wurden voll abgeschrieben.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und liquide Mittel sind mit den Nennwerten bewertet. Das allgemeine Kreditrisiko bei Forderungen aus Lieferungen und Leistungen wurde durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.

Die Rückstellungen wurden in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt. Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt.

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Erfüllungsbetrag passiviert.

Vor dem Abschlussstichtag getätigte Ausgaben und Einnahmen, die Aufwand bzw. Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen, werden als aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen

2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem nachfolgenden Anlagenspiegel ersichtlich.

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert			Buchwert
	01.01.2023 31.12.2023 EUR	Zugänge Abgänge Umbuchungen EUR	01.01.2023 31.12.2023 EUR	Abschreibungen Zuschreibungen EUR	Abgänge EUR	01.01.2023 31.12.2023 EUR
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
EDV-Software	3.530,55	0,00	3.530,55	0,00	0,00	0,00
	3.530,55	0,00	3.530,55	0,00		0,00
		0,00				
Sachanlagen						
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken						
Grundstücke	35.201.794,67	467.746,92	27.835.217,26	552.128,06	84,42	7.366.577,41
	35.751.419,57	20.260,73	28.387.260,90	0,00		7.364.158,67
		102.138,71				
technische Anlagen	5.978.484,78	789.988,56	4.424.187,22	403.758,05	0,00	1.554.297,56
	6.768.473,34	0,00	4.827.945,27	0,00		1.940.528,07
		0,00				
andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	857.814,28	6.733,91	686.082,25	45.000,64	0,00	171.732,03
	864.548,19	0,00	731.082,89	0,00		133.465,30
		0,00				
Anlagen im Bau	111.320,36	873.186,42	0,00	0,00	0,00	111.320,36
	882.368,07	0,00	0,00	0,00		882.368,07
		-102.138,71				
	42.149.414,09	2.137.655,81	32.945.486,73	1.000.886,75	84,42	9.203.927,36
	44.266.809,17	20.260,73	33.946.289,06	0,00		10.320.520,11
		0,00				
Summe Anlagenspiegel	42.152.944,64	2.137.655,81	32.949.017,28	1.000.886,75	84,42	9.203.927,36
	44.270.339,72	20.260,73	33.949.819,61	0,00		10.320.520,11
		0,00				

Sämtliche Forderungen haben eine Restlaufzeit von weniger als einem Jahr.

In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind Forderungen gegen Gesellschafter in Höhe von 7.191,84 € (Vj. € 4.654,21 €) und in den sonstigen Vermögensgegenständen in Höhe von 51.850,81 € (Vj. 6.022,75 €) enthalten.

Das gezeichnete Kapital wird vom Hochsauerlandkreis und der Stadt Winterberg mit je 12.800,00 € gehalten.

Der Verlustabdeckungsanspruch beruht auf § 8 Abs. 6 des Gesellschaftsvertrages und wird durch Beschlüsse der Gesellschafterversammlungen an die aktuelle Finanzplanung angepasst.

Als wesentliche sonstige Rückstellungen werden Aufwendungen für Personalverpflichtungen (118,4 T€), Steuernachzahlungen aus Vorjahren (45,0 T€) als auch Rechtsberatungskosten (20,0 T€) ausgewiesen.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

	Gesamtbetrag EUR	davon Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit über 1 Jahr EUR	davon Restlaufzeit zw. 1 und 5 Jahre EUR
Verbindlichkeiten				
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.506.010,66	1.506.010,66	0,00	0,00
Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	205.794,05	68.801,35	136.992,70	136.992,70
sonstige Verbindlichkeiten	1.839.671,96	1.839.671,96	0,00	0,00
davon aus Steuern	*10.804,35*	*10.804,35*	*0,00*	*0,00*
Summe Verbindlichkeiten	3.551.476,67	3.414.483,97	136.992,70	136.992,70

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 157.300,94 € (Vj. 149.109,03 €) enthalten. Die sonstigen Verbindlichkeiten enthalten Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern in Höhe von 30.345,54 € (Vj. 43.531,09 €).

Die Gesellschaft ist Mitglied der „Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe" mit Sitz in Münster. Versichert ist ein Großteil der Arbeitnehmer der Gesellschaft. Die Umlage, einschl. Sanierungsumlage, beträgt 7,5% der umlagepflichtigen Brutto-Gehälter bzw. -Löhne.

3. Angaben zur Gewinn- und Verlustrechnung

In den sonstigen betrieblichen Erträgen sind Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuschüsse und Zulagen von 913.866,07 € (Vj. 818.499,33 €) enthalten.

IV. Sonstige Angaben

1. Zusammensetzung der Organe und Aufwendungen für Organe

Geschäftsführer sind:

Herr Stephan Pieper, Eslohe
Herr Kreisdirektor Dr. Klaus Drathen, Meschede

Die Angabe der Bezüge der Geschäftsführer unterbleibt in Ausübung des Wahlrechts gem. § 286 Abs. 4 HGB.

Die Organe der Gesellschaft sind gem. § 9 des Gesellschaftsvertrages vom 12.09.2018 die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführer.

Die Vertreter der Gesellschafterversammlung waren ehrenamtlich tätig. Dies waren:

- Herr Michael Beckmann, Bürgermeister Stadt Winterberg,
- Herr Christian Böttcher (Erzieher und Sozialmanager),
- Frau Nicole Wächter, Angestellte, ab Anfang 2024,
  ehem. Manuel Sellmann, Beamter, bis Ende 2023,
- Herr Hans Walter Schneider, Schulleiter a.D.
  (stellvertretender Vorsitzender der Gesellschafterversammlung),
- Herr Martin Schnorbus, Rentner (Vorsitzender der Gesellschafterversammlung),
- Herr Timo Bundkirchen, Berufssoldat,
- Frau Anna Kaufhold, Diplom-Ingenieurin,
- Herr Klaus Schulte, Postbeamter,
- Herr Sven Lucas Deimel, Geschäftsführer,
- Herr Jörg Burmann, Straßenwärter,
- Herr Joachim Reuter, Kaufmännischer Angestellter und
- Herr Frank Sunder, Kundenbetreuer

2. Haftungsverhältnisse

Zum bestehenden Erbbaurecht sind Grundschulden in Höhe von insgesamt 8.556.289,00 € bestellt, und zwar zu Gunsten der Bundesrepublik Deutschland 7.000.000,00 € und zu Gunsten des Landes Nordrhein-Westfalen 1.556.289,00 €. Zu dem im Jahr 2018 erworbenen Grundstück in Winterberg, Buchenweg 52, sind Grundschulden in Höhe von 651.867,00 € zu Gunsten der Bundesrepublik Deutschland und 841.446,00 € zu Gunsten des Landes Nordrhein-Westfalen bestellt. Diese Grundpfandrechte stehen im Zusammenhang mit den erhaltenen Investitionszuschüssen und der vereinbarten Zweckbindung der Sportanlagen.

3. Honorar des Abschlussprüfers

Das vom Abschlussprüfer berechnete Gesamthonorar für die Abschlussprüfung beträgt nach dem vorliegenden Angebot 7.000,00 €.

4. Durchschnittliche Zahl der Arbeitnehmer

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 28 Arbeitnehmer beschäftigt.

5. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Vertragspartner	Vertragsgegenstand	Vertragsvolumen in €	Laufzeit
Marktinteressenschaft Günninghausen	Erbbaupachtvertrag	ab dem Jahr 2023 31.468,18 € jährlich	bis 31.12.2062
Marktinteressenschaft Günninghausen	Pachtvertrag, Zufahrtsstraße Bobhausstraße	Ab dem 01.07.2022, 3.000,00 € jährlich	Bis 31.12.2062
Stadt Winterberg	Pachtvertrag Stadt Winterberg verpachtet der GmbH eine ca. 3 ha große Fläche der Parkplatzanlage "Am Bremberg"	jährliches Pachtentgelt von 103,00 €	50 Jahre, beginnend mit dem Tage des Vertragsabschlusses 11.09.1978 bis 11. 09. 2028
Hochsauerlandkreis	Vereinbarung über die Nutzung der technischen Infrastruktur des HSK sowie verschiedener Serviceleistungen (Portokosten, Telefonanlage, Kosten der kreiseigenen Druckerei, Abrechnung der Netzwerkdrucker, Leistungen des Fachdienstes "Finanz-wirtschaft").	Abrechnung je Arbeitsplatz/ Verbrauch am Jahresende	seit 01.01.2009
Hochsauerlandkreis	Erbringung von Beratungs- und Dienstleistungen im Vergabeverfahren	(Mitarbeiter gehobener Dienst: 55€/ Stunde, Mitarbeiter höherer Dienst: 73€/Stunde), 105€ je Ausschreibung bei elektronischen Vergaben	unbefristet
Hochsauerlandenergie GmbH	Stromliefervertrag vom 12.02.2019-31.12.2024	geschätzt jährlich 360.000 € (netto)	
Hochsauerlandkreis	Personalgestellungsverträge Stephan Pieper	tatsächlich angefallene Personalkosten	
Verschiedene Vertragspartner	Sechs Leasingverträge zu Fahrzeugen in üblicher Größenordnung		

6. Vorschlag zur Verwendung des Ergebnisses

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresverlust aus den von den Gesellschaftern in die Kapitalrücklage geleisteten Verlustabdeckungszahlungen zu decken.

Winterberg, 06. November 2024

gez. Stephan Pieper
Geschäftsführer

gez. Dr. Klaus Drathen
Geschäftsführer

Lagebericht

für das Geschäftsjahr

2023

SPORTzentrum

WINTERBERG | HOCHSAUERLAND GMBH

Buchenweg 52
59955 Winterberg

I. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Die Gesellschaft Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH – kurz SZW - betreibt folgende Geschäftsfelder:

- Eigentümerin und Betreiberin der VELTINS-EisArena in Winterberg als Bundesstützpunkt und Landesleistungszentrum für Bob, Rennrodeln und Skeleton.
- Betreiberin des Schanzenparks in Winterberg im Auftrag der Stadt Winterberg.
- Ausrichterin von sportlichen Wettkampfveranstaltungen, entweder in Gemeinschaft mit dem Bob- und Schlittenclub Winterberg Hochsauerland oder mit dem Bob- und Rodelclub Hallenberg.
- Verpachtung der Kunsteisbahn mitsamt dem Gelände und/oder ihrer Gebäude für Veranstaltungen Dritter mit dem Ziel, Kostendeckungsbeträge zu erzielen.
- Organisation und Durchführung touristischer Angebote

Der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung der Gesellschaft gemäß § 8(4) des neu gefassten Gesellschaftsvertrages vom 12.09.2018 wurde entsprochen.

II. Wirtschaftliche Lage

Geschäftliche Entwicklung

Wesentliche Geschäftsvorgänge in 2023:

- Durchführung von Weltcups und anderen internationalen Wettkämpfen der IBSF in Bob & Skeleton sowie der FIL im Rennrodeln
- Diverse Neu- und Instandhaltungsmaßnahmen gemäß Investitionsplanung
- Umsetzung des Finanzierungs- und Tilgungskonzeptes zur Reduzierung des Fremdkapitals für Investitionen
- Wartung und Instandsetzung der Kälteanlage
- Optimierung der betrieblichen und sicherheitstechnischen Abläufe im Betrieb der Kälteanlage (u.a. Zusammenarbeit mit der Freiwilligen Feuerwehr Winterberg)
- Erstellung, Fortschreibung und Umsetzung eines Hygienekonzeptes an den Sportstätten
- Sicherstellung der Durchführung der WOK-WM
- Vorbereitung der BMW IBSF Bob & Skeleton Weltmeisterschaften 2024
- Weiterentwicklung der VELTINS-EisArena zum Ganzjahreserlebnis

Vergleich der Kennzahlen der Gewinn- und Verlustrechnung sowie der Bilanz 2023 zum Vorjahr 2022

Gewinn- und Verlustrechnung

Da der Jahresabschluss die Geschäfte des Unternehmens in Gänze darstellt, wird zur besseren Orientierung das Ergebnis der einzelnen Kostenträger vorweg dargestellt. Insgesamt fällt das Ergebnis mit – 816,1 T€ um 328,1 T€ besser aus als im Plan 2023 vorgesehen.

Jahresabschluss 2023		davon		
	Gesamt SZW T€	Kunst-eisbahn T€	Schanzen T€	Leistungs-sportzentrum T€
Gesamterlöse	3.330,0	3.171,0	134,0	25,0
Gesamtaufwand	4.087,4	3.903,6	183,8	0,0
Betriebsergebnis	-757,4	-732,6	-49,8	25,0
Zinsergebnis	-12,4	-12,4	0,0	0,0
Sonstige Steuern	-46,3	-46,3	0,0	0,0
Jahresergebnis	-816,1	-791,3	-49,8	25,0

Im Vergleich zum Jahresergebnis 2022 wurde das Jahr 2023 mit einem rd. 221,2 T€ höherem Jahresfehlbetrag abgeschlossen. Die wesentlichen Veränderungen beruhen auf folgenden Faktoren:

Erlöse + 426,3 T€

Umsatzerlöse: + 368,9 T€
Die Steigerung der Umsatzerlöse ist insbesondere auf die zusätzlichen Erträge (Sponsoring, Veranstaltungszuschüsse u.ä.) für die Vorbereitung der Bob & Skeleton WM 2024 sowie auf einen zusätzlichen Rodel-Weltcup im Jahr 2023 im Vergleich zu den Vorjahren zurückzuführen. Merkliche Ertragssteigerungen konnten im Weiteren bei den Bobbahnführungen sowie Erträgen beim Taxibob verzeichnet werden.

Aktivierte Eigenleistungen: + 9,3 T€
Bedingt durch mehr Investitionstätigkeiten sowie Nacharbeiten der Maßnahmen gegenüber den Vorjahren sind die zu aktivierenden Eigenleistungen gestiegen.

Sonstige betriebliche Erträge: + 48,1 T€
Insbesondere durch die gestiegenen Zuschüsse aus der Trainingsstättenförderung des Bundes und die Erträge aus der Auflösung des Sonderpostens führten zu stark gestiegenen Erträgen. Im Gegensatz dazu konnten deutlich weniger Mittel für den Schanzenbetrieb abgerufen werden, da keine Instandsetzungsmaßnahmen durchgeführt wurden.

In 2023 waren weniger Rückstellungen aus dem Jahr 2022 aufzulösen und die beantragten Entschädigungen von Versicherungen sind gesunken.

Aufwendungen + 604,3 T€

Materialaufwand + 62,3T€
Die unter diesem Oberbegriff zusammengefassten Einzelpositionen spiegeln die allgemeine Preissteigerung wieder. Allein für die Stromversorgung mussten über 130T€ Mehrkosten in Kauf genommen werden. Hingegen war der Instandsetzungsaufwand geringer, da im Vorjahr 2022 sehr teure, turnusmäßige Wartungen an der Kälteanlage fällig waren.

Personalaufwand + 170,3 T€
Neben den Löhnen sind auch die Aufwendungen für die Lohnnebenkosten erheblich gestiegen. Hinzu kommen hier Kosten für die Abwicklung eines Personalfalles. Die gestiegenen Aufwendungen für freiwillige Sozialleistungen sind auf das E-Bike-Leasing der Mitarbeiter zurück zu führen. Diese werden durch die Verbuchung mit den gezahlten Löhnen verrechnet und sind damit nicht ergebniswirksam.

Abschreibungen +148,3 T€
Es wurden zusätzliche Maßnahmen aktiviert, was zu einer Steigerung der Abschreibungen führt. Gleichzeitig sind die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in einer ähnlichen Größenordnung gestiegen, so dass die höheren Abschreibungen nicht zu erheblichen Ergebnisveränderungen führen.

Raumkosten + 3,9 T€

Versicherungen + 12,2 T€

Kfz-Kosten + 17,9 T€

Werbekosten + 55,4 T€

Sonstige Aufwendungen + 134,0 T€:
In Vorbereitung der Bob & Skeleton Weltmeisterschaften 2024 wurden bereits in 2023 Werbemaßnahmen u.ä. veranlasst. Des Weiteren wurden zu Beginn des Jahres 2023 drei Weltcups durchgeführt, was insgesamt zu höheren Aufwendungen in diversen Aufwandspositionen geführt hat.

Zins- und Steueraufwand + 43,2 T€
Der Anstieg der Positionen ist auf die Feststellungen im Rahmen der abgelaufenen Betriebsprüfung zurückzuführen.

Jahresfehlbetrag – 816,1 T€ (Veränderung zum Vorjahr – 221,2 T€)

Der rechnerische Verlust des Schanzenparks i.H.v. 49,8 T€ wurde mit den aus dem Leistungssportzentrum für den Schanzenbetrieb zur Verfügung stehenden Mittel i.H.v. 25,0 T€ saldiert.

Für den Betrieb im Jahr 2023 stand der SZW der im Wirtschaftsplan 2023 ausgewiesene und von den Gesellschaftern auszugleichende Fehlbetrag i.H.v. 1.144,2 T€ zur Verfügung, welcher auch an Liquidität bei den Gesellschaftern abgerufen wurde.

Im laufenden Betrieb der SZW an der Kunsteisbahn waren wesentliche Einflussfaktoren für die Ergebnisentwicklung:

- Weltcupveranstaltung
- erneut sehr milde Witterungsbedingungen
- Sponsorenerlöse
- Allgemeine Kostensteigerungen
- Energiekostensteigerungen

Das Geschäftsjahr 2023 schließt mit einem **Jahresfehlbetrag** in Höhe von – **816,1 T€** ab, der damit **um 328,1 T€ niedriger** liegt als in der Wirtschaftsplanung erwartet.

Der Jahresfehlbetrag wird im Eigenkapital der Gesellschaft wie folgt ausgewiesen:

Jahresfehlbetrag:	-816,1 T€
davon	
Verlustübernahme durch Gesellschafter	1.144,2 T€
Überdeckung:	328,1 T€

Entwicklung des Eigenkapitals:

Stand Eigenkapital 31.12.2022:	386.609,34 €
Zuführung zur Kapitalrücklage in 2023:	+ 1.144.207,04 €
Verlustabdeckung Jahresabschluss 2023:	- 816.083,59 €
Stand Eigenkapital 31.12.2023:	714.732,79 €

Die Geschäftsführung wird der Gesellschafterversammlung im Rahmen der Beschlussfassung zum Jahresabschluss 2023 vorschlagen den Verlust aus der Kapitalrücklage abzudecken und das verbleibende Eigenkapital für Verlustabdeckungen der Wirtschaftsjahre 2024 und 2025 einzusetzen.

Liquidität

Der mit der Wirtschaftsplanung beschlossene **Betriebskostenzuschuss 2023** in Höhe von 1.144,2 T€ durch die Gesellschafter reicht zur Deckung des Liquiditätsbedarfs aus. Die Gesellschaft konnte jederzeit ihren Zahlungsverpflichtungen nachkommen.

Die Finanzierung durch Fremdkapital unterliegt einem Tilgungskonzept. Zum 31.12.2023 beliefen sich die Verbindlichkeiten beim Abfallbetrieb des Hochsauerlandkreises (AHSK) auf 1.234,0 T€. Dies entspricht dem im Tilgungskonzept vorgegebenen Stand.

Das Darlehen dient der Gesellschaft als Kreditlinie zur ständigen Sicherstellung der Liquidität. Aufgrund von offenen Forderungen des Unternehmens gegenüber Dritten wurden zum 31.12.2023 weitere liquide Mittel i.H.v. 171,0 T€ benötigt.

Folglich beliefen sich die Verbindlichkeiten gegenüber dem Abfallbetrieb des Hochsauerlandkreises auf insgesamt 1.405,0 T€. Nach Zahlungseingang erfolgt umgehend eine entsprechende Tilgung.

Das Darlehen beim Hochsauerlandkreis zur Finanzierung des Eigenanteils zur Errichtung des Multifunktionsgebäudes in der Zielarena der VELTINS-EisArena aus dem Jahr 2019 beläuft sich zum Stand 31.12.2023 auf 205,8 T€. Die Tilgung erfolgt gemäß Tilgungsplan innerhalb von 10 Jahren ab Vertragsbeginn.

Beurteilung der Entwicklung / Chancen und Risiken

Die Gesellschaft leidet unter einem strukturellen Defizit. Die Höhe des Defizits hängt u.a. davon ab, welche Veranstaltungen in den jeweiligen Jahren durchgeführt werden können, der Bereitschaft zu Sponsoringaktivitäten, geplanten Investitionen, nicht planbaren Instandsetzungen und der allgemeinen Kostenentwicklung.

Die Geschäftsführung hat mit folgenden Maßnahmen reagiert:

- Optimierung der Prozesse unter Einbindung aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter
- Weitere Konkretisierung der Verantwortungsbereiche
- Weiterentwicklung des Veranstaltungsangebotes
- Weiterentwicklung von Vermarktungsstrategien der Sportstätten
- Weitere strukturierte Ansprache von potentiellen Partnern
- Fortführung der Zusammenarbeit mit den Sportstätten im Sportland NRW
- Reduzierung aller zusätzlichen Marketing- und Instandsetzungsmaßnahmen auf das absolut Notwendige

Bekannt sind die Risiken im Zusammenhang mit Bodensetzungen im Bahngelände - insbesondere im Bereich der Kurve 9. Aus diesem Grunde finden turnusmäßige Messungen und Sichtkontrollen unter Einbeziehung von Sachverständigen statt. Die Prüfungen und Beobachtungen bis 2023 ergaben keine Hinweise auf relevante Erdbewegungen. Grundsätzlich sind jedoch aufgrund des Bodenaufbaus Erdbewegungen und -setzungen in der Hangstruktur und unterhalb der Bob- und Rodelbahn nicht auszuschließen. Die nächste geodätische Überprüfung erfolgt nach Rücksprache mit den Fachingenieuren im Jahr 2028. Da keine Hangbewegungen in den letzten Jahren festgestellt werden konnten, wurde das Überwachungsmonitoring durch die Fachingenieure angepasst.

Eine Elementarversicherung gegen Erdsenkungen und Erdrutschen liegt derzeit nicht vor und kann zurzeit aufgrund des Risikos auf dem Markt auch nicht platziert werden.

Unter Berücksichtigung dieser Chancen und Risiken erwartet die SZW für 2024 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von rd. 846,7 T€. Mit Genehmigung des Wirtschaftsplans 2024 (Fehlbetrag: 991,0 T€) durch die Gesellschafter ist der Ausgleich des Jahresfehlbetrages durch die Gesellschafter sichergestellt.

Winterberg, den 06. November 2024

gez. Stephan Pieper
Geschäftsführer

gez. Dr. Klaus Drathen
Geschäftsführer

SPORTzentrum
WINTERBERG | HOCHSAUERLAND GMBH

Wirtschaftsplan 2025

Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH

10.11.2024

Stephan Pieper

Inhaltsverzeichnis:

1. Sachbericht
2. Erfolgsplan
3. Tilgungskonzept
4. Vermögensplan
5. Stellenübersicht
6. Finanzübersicht

VELTINS EisArena
WINTERBERG

1. SACHBERICHT

Allgemeines

Auf die Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH sind GmbH-Gesetz und Handelsgesetzbuch in der zurzeit geltenden Fassung sowie der Gesellschaftervertrag anzuwenden.

Gemäß § 8 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages stellt die Geschäftsführung rechtzeitig vor Beginn eines jeden Geschäftsjahres einen Wirtschaftsplan auf. Der Wirtschaftsplan besteht aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan, einer Stellenübersicht und einer fünfjährigen Finanzplanung, die mit dem Jahr der Aufstellung des Wirtschaftsplanes beginnt.

Erfolgsplan

Die Struktur des Erfolgsplanes ist an die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung angepasst.

Die veranschlagten **Gesamterträge** stammen aus
- den Sportveranstaltungen
- der Vermietung der Sportstätten an ausländische Nutzer
- der Vermietungen an Dritte
- der Verpachtung von Flächen an Dritte – z.B. Panoramabrücke
- der Vermarktung der Veltins-EisArena
- der Parkraumbewirtschaftung an der Straße Kappe
- der Schanzenbewirtschaftung
- den Betriebskostenzuschüssen des Bundes und Landes und
- den aufgelösten Sonderposten [Bund, Land und Gesellschafter] für Investitionen

Die **Gesamtaufwendungen** setzen sich zusammen aus:
- Material- und Wareneinkäufe – insbesondere für die sportlichen Veranstaltungen
- Stromkosten
- Personalkosten
- Maßnahmen zur Umsetzung von Vermarktungsverträgen
- Vermarktung der Sportstätten
- Abschreibungen
- Allgemeinen Verwaltungsaufwendungen
- Aufwendungen für die Schanzenbewirtschaftung
- Reparatur- und Instandhaltungsaufwendungen und
- Zinsaufwendungen

Der **Jahresfehlbetrag** weist das Betriebs- und Finanzergebnis des Unternehmens und damit die Höhe des erforderlichen Betriebskostenzuschusses aus.

Vermögensplan

Im Vermögensplan werden die geplanten Investitionen für das Wirtschaftsjahr und die daraus resultierenden Mittelbedarfe und -verwendungen sowie deren geplante Finanzierung gezeigt. Zur Finanzierung stehen die Investitionskostenzuschüsse von Bund und Land sowie Kreis und Stadt und Liquiditätsüberhänge aus dem laufenden Geschäft zur Verfügung. Der Aufbau von weiterem Fremdkapital ist nicht geplant.

Entwicklung Fremdkapital
2023 wurde zuletzt gemäß Tilgungskonzept eine Tilgung in Höhe von 100 T€ vorgenommen.

Die Fremdkapitalbelastung lag unverändert zum Stichtag 31.12.2024 bei einer Darlehenshöhe von 1.234 T€.

Zur Finanzierung des Funktionsgebäudes am Philosophenweg wurde 2018 ein zusätzliches Darlehen in Höhe von 639 T€ aufgenommen. Zum 31.12.2024 wird sich die Darlehenshöhe auf 137,2 T€ reduziert haben.

Stellenübersicht

Die Stellenübersicht gibt Auskunft über die bei der GmbH beschäftigten Mitarbeiter – sowohl im direkten Beschäftigungsverhältnis als auch über das gestellte Personal – mit dem jeweiligen Beschäftigungsumfang.

Ausblick

Die Gesellschaft leidet unter einem strukturellen Defizit. In Anerkennung der Beschlusslage unternimmt die Geschäftsführung alle Anstrengungen, dem Finanzierungskonzept der Gesellschaft vollumfänglich gerecht zu werden.

In 2024 hat das Land NRW Zuschüsse für höhere Energiekosten aus dem Jahr 2023 zur Verfügung gestellt. Aufgrund der Situation aller öffentlicher Haushalte ist davon auszugehen, dass in den nächsten Jahren eher mit geringeren Zuschüssen zu rechnen ist.

Es kann eine leichte Zunahme von Veranstaltungsbuchungen festgestellt werden. Ziel der Geschäftsführung ist es weiterhin, die VELTINS-EisArena als Eventlocation zu etablieren und diese Ertragsmöglichkeit voran zu bringen. Zur Ergänzung der Vermarktung konnten im Bereich B2B (Firmen-, Unternehmensvermarktung) die Agentur Triceps, Duisburg, und im Bereich B2C (Endkundenvermarktung) die WTW GmbH als Unterstützung gewonnen werden.

Die Sponsoren- und Partnerverträge konnten verlängert werden. Dazu konnten neue Partner gewonnen werden.

Ab dem 01.01.2025 konnten die Energiekosten durch einen neuen Stromliefervertrag erheblich gesenkt werden. Hinzu kommt der Bau einer PV-Anlage im Bahngelände. Neben den erheblich günstigeren Preiseffekten erwartet die Geschäftsführung neben einem Marketingprofit neue Möglichkeiten für Veranstaltungen und eine erhebliche Attraktivierung der Sportstätte.

2. ERFOLGSPLAN **2025**

	Bezeichnung	Plan 2025	Plan 2024	Forecast 2024	Abw. 2024	Ergebnis 2023	Ergebnis 2022
	Erträge	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**	**T€**
1.	Umsatzerlöse	**1.125,7**	**1.685,9**	1.758,4	+72,5	1.629,1	1.155,4
2.	Sonstige betriebliche Erträge	**401,2**	**517,0**	575,5	+58,5	665,1	627,1
3.	Aktivierte Eigenleistung	**25,0**	**25,0**	25,0	0,0	20,8	11,5
4.	Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Bund und Land	**700,0**	**702,0**	702,0	0,0	699,6	658,5
5.	Auflösung Sonderposten Investitionszuschüsse Gesellschafter vor 2012	**0,0**	**0,0**	0,0	0,0	0,0	60,0
6.	Auflösung Sonderposten Tilgung	**0,0**	**100,0**	100,0	0,0	100,0	100,0
	Summe Erträge	**2.251,9**	**3.029,9**	**3.160,9**	**+131,0**	**3.114,6**	**2.612,5**
	Aufwendungen						
7.	Materialaufwand	**423,8**	**1.572,8**	782,9	-789,9	629,8	418,1
8.	Personalaufwand	**1.088,1**	**967,7**	1.010,1	+42,4	1.170,0	999,4
9.	Personalgestellung	**100,0**	**92,0**	113,8	+21,8	94,9	88,7
10.	Raumkosten	**59,0**	**56,7**	147,0	+90,3	70,4	66,5
11.	Versicherung / Geschäftsverwaltung	**96,9**	**60,9**	146,9	+86,0	119,5	85,8
12.	KFZ Kosten	**60,8**	**56,3**	56,1	-0,2	77,9	61,1
13.	Werbe- und Reisekosten	**106,8**	**78,6**	492,3	+413,7	344,3	248,2
14.	Reparatur /Instandhaltung	**238,2**	**212,3**	253,5	+41,2	261,6	232,7
15.	Sonstige Aufwendungen	**115,1**	**82,5**	245,0	+162,5	275,4	203,9
16.	Abschreibungen	**891,2**	**850,1**	851,1	+1,0	886,3	852,6
	Summe Aufwendungen	**3.179,9**	**4.029,9**	**4.098,7**	**+69,5**	**3.930,1**	**3.257,0**
17.	Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**0,0**	**20,0**	102,1	+80,1	9,9	69,2
18.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**37,5**	**11,0**	11,0	0,0	10,7	12,1
19.	Steuern vom Einkommen und Ertrag						
20.	Außerordentlicher/ Periodenfremder Ertrag						
21.	Außerordentlicher/ Periodenfremder Aufwand						
	Jahresfehlbetrag	**-965,5**	**-991,0**	**-846,7**	**+144,3**	**-816,3**	**-587,4**

Erläuterung:

2024 Wesentliche Veränderungen innerhalb des Geschäftsjahres

Die wesentlichen Änderungen der Gewinn- und Verlustrechnung innerhalb des Jahres 2024 ergeben sich aus:

- **+72,5T€ Umsatzerlöse**
  erhöhte Erträge aus Veranstaltungen (insbesondere WOK-WM),
- **+58,5T€ sonstige betriebliche Erträge**
  Steigerung des Betriebskostenzuschusses des Bundes
- **-789,9T€ Materialkosten**
  Pauschalansatz für Aufwendungen zur Bob & Skeleton Weltmeisterschaft, Positionen verteilen sich auf die Konten
- **+42,4T€ Personalkosten**
  Umstellung der Verbuchung der Kosten für Sanitäter und Rennärzte auf Kostenstellen und Konten
- **+21,8T€ Personalgestellungskosten**
  Personalaufwand bei den Gesellschaftern zur Bob & Skeleton WM
- **+90,3T€ Raumkosten**
  Steuernachzahlung für Vorjahre, Reinigungskosten zur Bob & Skeleton WM
- **+86,0T€ Versicherungen / Beiträge**
  Umstellung der Verbuchung der Kosten für Beiträge und Ausfallversicherungen für Veranstaltungen (u.a. Bob & Skeleton WM)
- **+413,7T€ Werbe- und Reisekosten**
  Aufwendungen für die Bob & Skeleton WM, ursprünglich pauschal im Wirtschaftsplan veranschlagt! Werbekosten aus dem Namensrechtevertrag!
- **+41,2T€ Reparatur/Instandhaltung**
  Instandsetzung und höhere Wartungskosten an der Kälteanlage, Reparatur Ammoniak – Leckagen, Instandsetzung der Sicherheitsbeleuchtung im Bahnkörper, sicherheitsrelevante Maßnahmen im Bereich der Flutlichtbeleuchtung und Absturzsicherungen
- **+162,5T€ Sonstige Aufwendungen**
  Rechts- und Beratungskosten, Aufwendungen zur Durchführung der Bob & Skeleton WM (z.B. sonst. betriebliche Aufwendungen, Durchlaufende Rechnungen und Verbuchung Bike-Leasing der Mitarbeitenden)
- **+9,9T€ Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**
  Auflösung von Rückstellungen aus 2022, Abwicklung Versicherungsentschädigung

Damit liegt der **operative Jahresfehlbetrag** auf Basis der Hochrechnung zum 31.10.2024 per 31.12.2024 voraussichtlich **bei 846,7 T€;** über die Höhe der Abschreibungen können sich noch Veränderungen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung ergeben.

Liquidität: Durch die Zahlung des Betriebskostenzuschusses der Gesellschafter in Höhe von 764T€ sowie nicht benötigter Zuschüsse aus den Vorjahren ist die erforderliche Liquidität gedeckt.

2025 Wesentliche Veränderungen der Planung 2025 zur Hochrechnung 2024

Die wesentlichen Veränderungen stellen sich im Vergleich der Gewinn- und Verlustrechnungen der Planung 2025 zur Hochrechnung 2024 wie folgt dar:

-514,1T€ Umsatzerlöse
Höhere Erträge in 2024 durch die Bob & Skeleton WM, keine WOK-WM in den Planzahlen,

- 66,1T€ Sonstige betriebliche Erträge
geringerer Betriebskostenszuschüsse des Bundes

- **-100,0T€ Auflösung Sonderposten Tilgung**
Der Tilgungskostenzuschuss entfällt im Jahr 2025 und wird als Investitionskostenzuschuss verwandt.

-359,0T€ Materialaufwand
Höherer Aufwand in 2024 durch die Bob & Skeleton WM

+ 64,2T€ Personalkostenaufwand
Alle ganzjährigen Planstellen besetzt, kein Langzeitkranker, geringere Personalgestellungskosten (Bob & Skeleton WM 2024)

- 16,1T€ Raumkosten
weniger Reinigungskosten (Bob & Skeleton WM 2024)

- 50,0T€ Versicherungen/Beiträge
Geringere Künstlersozialabgabe, Versicherungsbeiträge + Mietleasing bewegl. Wirtschaftsgüter ((Bob & Skeleton WM 2024)

+ 4,8T€ Kfz-Kosten
Fahrzeugwechsel neue Leasingverträge

- 385,5T€ Werbe-/ Reisekosten
Höherer Aufwand in 2024 durch die Bob & Skeleton WM

- 15,4T€ Reparatur-/ Instandsetzung
Geringerer intervallmäßiger Wartungsbedarf der Kälteanlage (Pumpen, Verdichter

- 129,9T€ Sonstige Kosten
Rechts- und Beratungskosten, Aufwendungen zur Durchführung der Bob & Skeleton WM 2024

+ 40,1T€ Abschreibungen
Entwicklung gemäß Investitionsplanung

Auch im Wirtschaftsplan für das Jahr 2025 wurde, wie für die Hochrechnung 2024, nach kaufmännischer Vorsicht geplant.

Des Weiteren stehen betriebssichernde Investitionen an, welche einen höheren Eigenanteil als die jährlich zur Verfügung stehenden 136T€ erfordern. Aus diesem Grund soll auch in diesem Jahr der Tilgungskostenzuschuss i.H.v. 100T€ nicht zur Tilgung des langfristigen Darlehens, sondern für zwingend notwendige Investitionen verwandt werden. Sollte das Wirtschaftsjahr 2025 allerdings mit einem Jahresfehlbetrag unterhalb des Betriebskostenzuschusses abschließen, sind diese Mittel zur Tilgung des langfristigen Darlehens beim Abfallbetriebes Hochsauerlandkreises einzusetzen.

Ungeachtet aller Unwägbarkeiten wird die Geschäftsführung auch im Wirtschaftsjahr 2025 ihren konsequenten wirtschaftlichen Sparkurs weiterverfolgen.

In den o.g. Planzahlen für 2025 ist der Betrieb der Schanzen als auch des Leistungssportzentrums mit einem Budgetansatz von rd. 126,4T€ bzw. 25,0T€ (2024: 121T€ bzw. 25T€) ergebnisneutral berücksichtigt.

Für das Geschäftsjahr 2025 ergeben sich dadurch folgende Zuschusserfordernisse, jeweils hälftig durch die Gesellschafter zu tragen:

Betriebskostenzuschuss:	**764.000 €**
Investitionskostenzuschuss	**236.000 €**
Summe	**1.000.000 €.**

Der Gesamtbetrag von 1.000.000 € ist Bestandteil des nachfolgend erläuterten Konzeptes zur Finanzierung von Investitionen und Tilgungszahlungen.

3. Tilgungskonzept

Nachweis der Liquiditätsverwendung und Entschuldungskonzept

Das seit 2015 gültige Entschuldungskonzept wird für das Wirtschaftsjahr 2025 erstmalig ausgesetzt.

Basis des Konzeptes ist ein jährlicher Liquiditätszufluss an die SZW von je 500.000 € / Gesellschafter, insgesamt eine Summe in Höhe von **1,0 Mio.€ / Jahr. Diese Basiszahlen sind im Jahr 2024 nicht ausreichend, so dass der Tilgungskostenzuschuss in voller Höhe als Investitionskostenzuschuss verwandt werden muss. Erhöhte Betriebskosten über den Zuschussbetrag von 764 T€ hinaus sind durch Kapitalrücklagen aus Vorjahren zu decken.**

Die Zuschüsse 2025 gliedern sich demnach folgt auf in:

a)	Investitionskostenzuschuss	236.000 €	(118.000,00 €/Gesellschafter)
b)	Betriebskostenzuschuss	764.000 €	(382.000,00 €/Gesellschafter)
		1.000.000 €	

zu a)
Da im Jahr 2019 eine um rd. 230T€ höhere Darlehenstilgung erfolgte, wurde in den Jahren 2023 und 2024 die Tilgungszahlungen an den AHSK ausgesetzt und die Mittel für betriebssichernde Investitionen zur Verfügung gestellt. Im Jahre 2025 wird die Tilgungszahlung aufgrund der Haushaltssituation der Gesellschafter erstmalig ausgesetzt. Des Weiteren wird die Finanzstruktur der Gesellschaft aktuell durch die Geschäftsführung neu bewertet und ein Vorschlag zur weiteren Finanzierung den Gesellschaftern in Vorbereitung des Wirtschaftsjahres 2026 zur Entscheidung vorgelegt.

zu b)
Im Ergebnisplan werden mit dem Betriebskostenzuschuss i.H.v. 764.000 € auch die Abschreibungen finanziert. Es erfolgt, wie auch bereits im Vorjahr, ein Bruttoausweis von Abschreibungen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten, d.h. die periodengerechte Zuordnung von in Vorjahren gewährten Bundes- und Landesmittel sowie gewährten Investitionskostenzuschüssen der beiden Gesellschafter.

Im Ergebnisplan 2025 ergibt sich folgende Veranschlagung:

Abschreibungen -brutto- (Ziff. 16)	-	891.150 €
Erträge aus Sonderposten Bund/Land (Ziff. 4)	+	700.000 €
Erträge aus Sonderposten Gesellschafter (Ziff. 5)	+	0 €
Ertrag Sonderposten Tilgungszuschuss (Ziff. 6)	+	0 €
Belastung Ergebnisplan 2025	**-**	**191.150 €**

Die Netto-Wirkung in Höhe von – 191.150 € aus Abschreibungen und Auflösung der Sonderposten belastet in dieser Höhe das von den Gesellschaftern abzudeckende negative Ergebnis. Das „operative“ Ergebnis im Wirtschaftsplan 2025 der SZW, d.h. alle Positionen der Erträge und Aufwendungen außerhalb Abschreibungen und Sonderposten zeigt sich wie folgt:

Erträge (Ziff. 1 – 3)	+ 1.618.035 €
Aufwendungen (Ziff. 7 – 15 und 18)	- 2.326.205 €
Liquiditätsbedarf operativ	- 708.170 €
Mittelzufluss Gesellschafterzuschuss	+ 764.000 €
= Liquiditätsüberhang	+ 55.830 €

Gesamtdefizit 2025 im Ergebnisplan

Aus den v.g. Erläuterungen ergeben sich folgende zusammengefasste Aussagen:

a) das betriebliche Ergebnis weist für 2025 eine Unterdeckung in Höhe von – 965.455 € aus;

b) gegenüber den beiden Gesellschaftern wird in 2025 eine Zahlung auf diesen Verlust in Höhe von 764.000,00 (382.000,00 € je Gesellschafter) geleistet;

c) der verbleibende Zuschussbedarf von 201.455 € soll durch eine Entnahme aus der Kapitalrücklage erfolgen, welche nach aktueller Hochrechnung einen Stand zum 31.12.2024 i.H.v. 689.132 € aufweisen wird.

Vermögensplan

Mittelbedarf		
Der Vermögensplan weist ein Investitionsvolumen aus von		1.431.200 €
Hinzu kommen Tilgungszahlungen aus dem kommunalen Zuschuss 2024		0 €
Summe Investitionen/Tilgungszahlungen		**1.431.200 €**
Mittelherkunft		
Bundes- und Landesmittel (2023/2024/2025)		1.140.900 €
Zuschuss der Gesellschafter für Investitionen (2024 – 2025)	290.300 €	
Zuschuss der Gesellschafter für Tilgungen	0 €	
Summe investive Zuschüsse der Gesellschafter	290.300 €	290.300 €
Liquidität aus finanzierten Abschreibungen des Ergebnisplanes		0 €
		1.431.200 €

Ein Liquiditätsüberhang ist nicht zu erwarten!

4. VERMÖGENSPLAN 2025

		Plan 2025			Plan 2025
	Mittelbedarf	**T€**		**Mittelherkunft**	**T€**
1.	**Ausgaben Anlagevermögen**	**1.431,2**	**1.**	**Investitionskostenzuschüsse Bund und Land**	**1.140,9**
	Statische Erstberechnung der Ammoniak Fernleitungen, Instandsetzung Ventile und Ventilstationen (Sicherheitsrelevant, daher bereits in 2023 begonnen, Fertigstellung in 2025)	1.190,4		Statische Erstberechnung der Ammoniak Fernleitungen, Instandsetzung Ventile und Ventilstationen	952,3
	Errichtung Blitzschutz Starthaus 1	152,0		Errichtung Blitzschutz Starthaus 1	121,6
	Instandsetzung der Niederspannungshauptverteilung im Maschinenhaus	83,8		Instandsetzung der Niederspannungshauptverteilung im Maschinenhaus	67,0
			2.	**Investitionskostenzuschuss Gesellschafter**	**290,3**
	Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,0		Betriebs- und Geschäftsausstattung	5,0
				Errichtung Blitzschutz Starthaus 1	30,4
				Instandsetzung der Niederspannungshauptverteilung im Maschinenhaus	16,8
				Statische Erstberechnung der Ammoniak Fernleitungen Instandsetzung Ventile und Ventilstationen aus 2024= aus 2025=	 56,9 181,2
	Tilgung	**0**	**3.**	**Liquidität aus G+V**	**0**
			4.	**Tilgungszuschuss**	**0**
				Fremdkapital	**0**
2.	**Summe Mittelbedarf**	**1.431,2**	**5.**	**Summe Mittelherkunft**	**1.431,2**

Erläuterung:

Wie bereits in den vergangenen Jahren praktiziert, werden Investitionen ausschließlich aus betrieblichen Gründen und nachhaltig getätigt. Das hat zur Folge, dass ggfls. auch investive Mittel der Folgejahre eingeplant werden müssen. Dies bedeutet konkret, dass das Investitionsvolumen in dem W-Plan des Jahres 2025 in Höhe der investiv zu verwenden Gesellschaftermittel (= 236.000 €/Jahr) in dem Umfang geringer ausfallen wird, wie diese Mittel für das Investitionspaket des Jahres 2025 bereits verwendet sind. Das sind aus 2025 233.400 €.

5. STELLENÜBERSICHT 2025

Tätigkeit	Soll		Ist	
	Std.	Stellenanteil	Std.	Stellenanteil
Geschäftsführung	41	1,00	41	1,00
Sachbearbeitung Projekte	12,5	0,25	10,5	0,27
Sachbearbeitung Verwaltung	67,5	1,73	67,5	1,73
Sachbearbeitung Veranstaltung/Mediengestaltung	39	1,00	39	1,00
Veranstaltungen	19,5	0,50	0	0,00
Veranstaltungen (Mini-Jobber, bei Bedarf)	60,5	1,75	60,5	1,75
Sachbearbeitung Marketing	40	1,00	40	1,00
Technischer Mitarbeiter	39	1,00	39	1,00
Sportstättenpräparation	331,5	8,50	331,5	8,50
Sportstättenpräparation Saison	58,5	1,50	73,7	1,89
Auftransport Saison	75	1,50	75	1,50
Techn. Mitarbeiter (Zeitnahme)	30	0,77	30	0,77
Zeitnehmer Saison	55	1,27	9,5	0,25
Schanzenmitarbeiter	58,5	1,50	58,5	1,50
Reinigungskraft	12,5	0,25	0	0,00
Auszubildende (seit 01.09.2021)	39	1,00	0	0,00
Summen	979,0	24,52	875,7	22.16

	Stellenanzahl	Stellenvollzeitäquivalente
2025	46	24,52
2024	46	24,52
2023	46	24,52
2022	39	22,57
2021	39	22,57
2020	38	21,43
2019	32	18,06
2018	35	17,06
2017 (ohne Auftransport)	26	14,63
2016	22	14,00
2015	19	12,50
2014	22	12,30
2013	17	11,5
2012	16	11

Erläuterung:

Im Vergleich zu 2024 ist der Stellenplan unverändert.

6. Finanzplan 2025 - 2029

Die Finanzplanung berücksichtigt je nach Aufwandsbereich eine realistisch zu erwartende Kostensteigerung, bekannte ergebnisverändernde Ereignisse sowie zu erwartende Ertragssteigerungen.

Aufgrund der aktuellen Überarbeitung der Finanzierungsstruktur der Gesellschaft wird der nächste Plan für den Wirtschaftsplan 2026 erarbeitet. Des Weiteren bleibt für die Erstellung einer seriösen Kostenentwicklung die Entwicklung der Energieversorgung (Errichtung PV-Anlage) abzuwarten.

Meschede, den 10.11.2024

Stephan Pieper

Dr. Klaus Drathen

Geschäftsführung der
Sportzentrum Winterberg Hochsauerland GmbH

Aktiva	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. EDV-Software	0,00	0,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	510.334,22	541.036,67
2. Büroausstattung	6.690,80	11.412,39
	517.025,02	552.449,06
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	420,00	420,00
	517.445,02	**552.869,06**
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse	10.353.222,45	10.592.282,36
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	86.213,78	126.934,49
2. Forderungen gegen Gesellschafter	166.337,65	192.345,87
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	16.439,59	16.383,38
4. sonstige Vermögensgegenstände *davon gegenüber Gesellschaftern*	349.530,97 *323.936,31*	314.861,48 *308.535,24*
	618.521,99	650.525,22
III. Guthaben bei Kreditinstituten	799.314,95	1.333.286,73
	11.771.059,39	**12.576.094,31**
C. Rechnungsabgrenzungsposten	**1.705,09**	**466,75**
Summe Aktiva	**12.290.209,50**	**13.129.430,12**

Passiva	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	1.225.800,00	1.225.800,00
II. Gewinnvortrag	1.355.805,32	1.355.805,32
	2.581.605,32	**2.581.605,32**
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	**74.947,99**	**118.498,16**
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	7.960.000,00	7.360.161,63
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*0,00*	*161,63*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*7.960.000,00*	*7.360.000,00*
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	82.901,52	216.964,19
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*82.901,52*	*216.964,19*
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	400.000,00	400.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*400.000,00*	*400.000,00*
4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	72.000,00	1.297.000,00
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*52.000,00*	*677.000,00*
davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr	*20.000,00*	*620.000,00*
5. sonstige Verbindlichkeiten	1.114.754,67	1.155.200,82
davon aus Steuern	*6.822,86*	*5.337,48*
davon gegenüber Gesellschaftern	*1.095.690,41*	*1.149.816,23*
übrige sonstige Verbindlichkeiten	*12.241,40*	*47,11*
davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr	*1.114.754,67*	*1.155.200,82*
	9.629.656,19	**10.429.326,64**
D. Rechnungsabgrenzungsposten	**4.000,00**	**0,00**
Summe Passiva	**12.290.209,50**	**13.129.430,12**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH
Meschede

Gewinn- und Verlustrechnung

01.01.2023 bis 31.12.2023

		2023 EUR	2022 EUR
1.	**Umsatzerlöse**	**1.496.981,65**	**2.570.322,93**
2.	**Gesamtleistung**	**1.496.981,65**	**2.570.322,93**
3.	**sonstige betriebliche Erträge**	**253.739,68**	**291.425,92**
4.	**Materialaufwand**		
	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.121.316,57	2.240.437,97
	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	37.580,40	14.595,08
		1.158.896,97	**2.255.033,05**
5.	**Personalaufwand**		
	a) Löhne und Gehälter	372.104,56	425.909,41
	b) soziale Abgaben	86.794,46	103.381,13
		458.899,02	**529.290,54**
6.	**Abschreibungen**		
	a) auf Sachanlagen	**35.424,04**	**36.204,17**
7.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**	**349.276,58**	**356.477,84**
8.	**Betriebsergebnis**	**-251.775,28**	**-315.256,75**
9.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**	**239.493,25**	**217.185,63**
10.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		
	davon aus verbundenen Unternehmen	-11.358,89	-11.354,03
		148.045,86	**93.157,32**
11.	**Ergebnis nach Steuern**	**-160.327,89**	**-191.228,44**
12.	**sonstige Steuern**	**16.001,52**	**13.352,92**
13.	**Erträge aus Verlustübernahme**	**-176.329,41**	**-204.581,36**
14.	**Jahresüberschuss**	**0,00**	**0,00**
15.	**Bilanzgewinn**	**0,00**	**0,00**

Anhang für das Geschäftsjahr 2023

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

I. ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS

Der Jahresabschluss wurde unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung sowie unter Beachtung der Generalnorm, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft zu vermitteln, aufgestellt.

Die Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH hat ihren Sitz in 59872 Meschede, Steinstr. 27 und ist eingetragen im Handelsregister Amtsgericht Arnsberg, HRB 3108.

II. ANGABEN ZUR FORM UND DARSTELLUNG VON BILANZ- UND GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

Der Jahresabschluss der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH wurde entsprechend § 7 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages nach den Vorschriften des Handelsgesetzbuches für große Kapitalgesellschaften unter Beachtung ergänzender Regelungen des GmbHG aufgestellt.

Die Wertansätze der Bilanz zum 31.12.2022 wurden unverändert übernommen.

Für die Gliederung der Gewinn- und Verlustrechnung wurde das Gesamtkostenverfahren gewählt.

III. ERLÄUTERUNGEN ZU DEN POSITIONEN VON BILANZ SOWIE GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG BEZÜGLICH BILANZIERUNG UND BEWERTUNG

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungskosten – vermindert um planmäßige lineare Abschreibungen – bewertet. Den Abschreibungen liegen als betriebsgewöhnliche Nutzungsdauern die steuerlichen Abschreibungstabellen zugrunde. Geringwertige Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten bis 800,00 € wurden sofort abgeschrieben.

Die unter den Vorräten bilanzierten und zur Vermarktung bestimmten Grundstücke sind größtenteils mit den Anschaffungswerten bewertet.

Forderungen, sonstige Vermögensgegenstände und Bankguthaben sind mit ihren Nennwerten bewertet. Ausfallrisiken, die eine niedrigere Bewertung erforderlich machen würden, sind nicht erkennbar.

Zum Bilanzstichtag bereits gezahlte, dem Folgejahr zuzurechnende Ausgaben werden als aktive Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert.

Rückstellungen werden für alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages angesetzt.

Die Verbindlichkeiten sind mit den jeweiligen Erfüllungsbeträgen angesetzt.

2. Angaben zur Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens ist aus dem nachfolgenden Anlagenspiegel ersichtlich.

	Anschaffungs-/Herstellungskosten		Abschreibungen kumuliert			Buchwert
	01.01.2023	Zugänge Abgänge	01.01.2023	Abschreibungen	Umbuchungen	01.01.2023
	31.12.2023	Umbuchungen	31.12.2023	Zuschreibungen		31.12.2023
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Anlagevermögen						
Immaterielle Vermögensgegenstände						
EDV-Software	19.700,56	0,00	19.700,56	0,00	0,00	0,00
	19.700,56	0,00	19.700,56	0,00		0,00
		0,00				
Sachanlagen						
Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten, einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken						
Grundstücke	100.968,15	0,00	0,00	30.702,45	134.185,46	100.968,15
	675.222,13	0,00	164.887,91	0,00		510.334,22
		574.253,98				
Bauten	574.253,98	0,00	134.185,46	0,00	-134.185,46	440.068,52
	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
		-574.253,98				
	675.222,13	0,00	134.185,46	30.702,45	0,00	541.036,67
	675.222,13	0,00	164.887,91	0,00		510.334,22
		0,00				
Büroausstattung	77.677,28	0,00	66.264,89	4.721,59	0,00	11.412,39
	77.677,28	0,00	70.986,48	0,00		6.690,80
		0,00				
	752.899,41	0,00	200.450,35	35.424,04	0,00	552.449,06
	752.899,41	0,00	235.874,39	0,00		517.025,02
		0,00				
Finanzanlagen						
Beteiligungen	420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	420,00
	420,00	0,00	0,00	0,00		420,00
		0,00				
Summe Anlagenspiegel	773.019,97	0,00	220.150,91	35.424,04	0,00	552.869,06
	773.019,97	0,00	255.574,95	0,00		517.445,02
		0,00				

DDas gezeichnete Kapital – lt. § 5 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages = 1.225.800,00 € – wird zum 31. Dezember 2023 unverändert von der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH, den Städten Arnsberg, Sundern, Meschede, Schmallenberg, Brilon, Winterberg, Medebach, Hallenberg, Olsberg und Marsberg sowie den Gemeinden Bestwig und Eslohe gehalten. Zwischen der WFG (als beherrschter Gesellschaft) und der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (als herrschender Gesellschaft) besteht mit Wirkung zum 1. Januar 2006 ein Ergebnisabführungsvertrag. Dieser Vertrag wurde am 18. Dezember 2013 nach Änderung des Körperschaftssteuergesetztes neu gefasst. Die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 27. Dezember 2013.

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten antizipative Forderungen von 1.897,66 € (Vj. 5,55 €).

Unter den sonstigen Rückstellungen (insgesamt 74.947,99 €) werden im Wesentlichen noch ausstehende Personalabrechnungen (18.872,99 €), Rückzahlungsverpflichtungen an die Stadt Arnsberg aus Gewerbeflächenprojekten und Ablöseverträgen (37.000,00 €) sowie ausstehende Abrechnungen für Beratungs- (8.750,00 €) und Prüfungsleistungen (9.625,00 €) ausgewiesen.

Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten haben mit EUR 7,7 Mio. (Vj. EUR 7,1 Mio.), die Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen haben mit EUR 0,002 Mio. (Vj. EUR 1,297 eine Restlaufzeit von über fünf Jahren. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind in Höhe von 7.960.000,00 € (Vj. 7.360.000,00 €) durch Ausfallbürgschaften und Forderungsabtretungen abgesichert.

3. Haftungsverhältnisse, sonstige finanzielle Verpflichtungen

Sonstige finanzielle Verpflichtungen der WFG bestehen am Bilanzstichtag lediglich im Rahmen der üblichen Geschäftstätigkeit. Haftungsverhältnisse, derivative Finanzinstrumente oder außerbilanzielle Geschäfte bestanden zum Bilanzstichtag nicht.

4. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Umsatzerlöse entfallen auf folgende Tätigkeitsbereiche:

- Grundstücksverkäufe:	1.121TEUR	Vj. 2.240 TEUR
- Aufwandsentschädigungen:	136 TEUR	Vj. 108 TEUR
- Miet- und Pachteinnahmen:	45 TEUR	VJ. 53 TEUR
- Dienstleistungen:	21 TEUR	Vj. 20 TEUR
- Förderprojekte:	90 TEUR	Vj. 90 TEUR
- Weiterberechnung Grundstücksaufwendungen:	84 TEUR	Vj. 59 TEUR

IV. ANGABEN ZUM JAHRESERGEBNIS

Aufgrund des Ergebnisabführungsvertrages mit der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH, Meschede, wird der – aus der Geschäftstätigkeit resultierende – Verlust der WFG ausgeglichen, so dass immer ein ausgeglichenes Jahresergebnis ausgewiesen wird.

V. ERGÄNZENDE ANGABEN

1. Zusammensetzung der Organe

Organe der Gesellschaft (§ 8 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages) sind die Gesellschafterversammlung, der Aufsichtsrat und die Geschäftsführung.

In die Gesellschafterversammlung entsenden die Gesellschafter 43 Vertreter. Die Gesellschaftervertreter sind ehrenamtlich tätig.

Dem Aufsichtsrat gehören folgende 15 Mitglieder an:

- Dr. Karl Schneider VVGH Aufsichtsratsvorsitzender
- Manuela Köhne VVGH
- Ludger Böddeker VVGH
- Gernot Miller Geschäftsführer der Wirtschaftsförderung Stadt Arnsberg
- Ralf Péus Bürgermeister Gemeinde Bestwig
- Oliver Dülme Wirtschaftsförderer der Stadt Brilon
- Stephan Kersting Bürgermeister Gemeinde Eslohe
- Enrico Eppner Bürgermeister Stadt Hallenberg
- Michaela Schröder Wirtschaftsfördererin der Stadt Marsberg
- Martin Wasmuth Stadtkämmerer Stadt Medebach
- Christoph Weber Bürgermeister Stadt Meschede
- Olaf Karte Wirtschaftsförderer der Stadt Olsberg
- Andreas Dicke Technischer Beigeordneter Stadt Schmallenberg
- Stefan Lange Ratsmitglied Stadt Sundern
- Michael Beckmann Bürgermeister Stadt Winterberg

Die Mitglieder des Aufsichtsrates sind ehrenamtlich tätig.

Geschäftsführer:

- Peter Brandenburg, Diplom Verwaltungswirt
- Frank Linnekugel, Diplom Verwaltungswirt (FH)

Prokurist:

- Volker Nelle, Diplom-Ingenieur(FH)

Die Schutzklausel des § 286 Abs. 4 HGB wird in Anspruch genommen.

Vorschüsse oder Darlehen wurden keinem Mitglied der Gesellschaftsorgane gewährt.

2. Belegschaft

Die durchschnittliche Zahl der während des Geschäftsjahres beschäftigten Arbeitnehmer bestand aus neun (Vorjahr neun) Angestellten.

Für die Angestellten, soweit es sich nicht um freigestellte Beamte handelt, werden nach Tarifvertrag Beiträge zur Kommunalen Zusatzversorgungskasse Westfalen-Lippe geleistet. Der Umlagesatz für das Jahr 2023 betrug 4,5 % der umlagepflichtigen Gehaltssumme, zuzüglich eines Sanierungsentgeltes vom 3,25 %, insgesamt somit 7,75 %. Für die WFG besteht gegenüber den Versorgungsberechtigten eine Einstandspflicht für den theoretischen Fall einer Insolvenz der Zusatzversorgungskasse.

Meschede, 16.05.2024

gez. Frank Linnekugel
Geschäftsführer

gez. Peter Brandenburg
Geschäftsführer

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2023

Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH

Meschede

1. Geschäftsmodell / Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung

Bestimmend für die Tätigkeit der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH (WFG) ist der im Gesellschaftsvertrag festgelegte Gesellschaftszweck. Mit dem Auftrag, an der Verbesserung der Wirtschaftsstruktur im Hochsauerlandkreis mitzuwirken, dient die WFG einem öffentlichen Zweck, der auch durch die Geschäftstätigkeit im Geschäftsjahr 2023 erfüllt worden ist. Umstände, die die öffentliche Zwecksetzung gefährden könnten, sind den Geschäftsführern nicht bekannt.

2. Ziele und Strategien

Die Ausrichtung der WFG basiert u.a. auf den strategischen Zielen des am 10. September 2021 durch den Kreistag des Hochsauerlandkreises verabschiedeten Zukunftsprogramms.
Die Schwerpunkte der WFG liegen hier in der Gewerbeflächenentwicklung in Zusammenarbeit mit den Städten und Gemeinden, der Fachkräftesicherung sowie in der Unterstützung der heimischen Wirtschaft zu Digitalisierung, Energie und Klimaschutz. Hierzu initiiert die WFG-Projekte, Netzwerke und Beratungsangebote oder beteiligt sich an solchen.

Neben dem Zukunftsprogramm und den Abstimmungen in den Gremien als Grundlange ihres Handelns, beobachtet und bewertet die WFG die Entwicklungen der Wirtschaft und deren Rahmenbedingungen, um zeitgemäß und zielgerichtet ihre Angebote anzupassen.

3. Geschäftsverlauf

Durch die strategische Ausrichtung sind die Tätigkeiten der WFG in die folgenden drei Handlungsfelder gegliedert:

1. Gewerbeflächen
2. Fachkräfte
3. Unternehmerservice

In allen Handlungsfeldern konnte die WFG im Jahr 2023 der Wirtschaft wertvolle Unterstützung anbieten:

Gewerbeflächen

Die in den letzten Jahren hohe Nachfrage und Vermarktung von Gewerbeflächen hat dazu geführt, dass aktuell kreisweit nur noch eine geringe Zahl an freien Gewerbeflächen

zur Verfügung steht. Diese Anzahl hat sich durch 5 Gewerbeflächenverkäufe im Jahr 2023 nochmals reduziert. So wurden im vergangenen Jahr 3 Gewebeflächen im Gewerbegebiet Bestwig-Wiebusch, eine Gewerbefläche in Meschede-Enste sowie eine Gewerbefläche im Gewerbegebiet Hallenberg-Lehmbach veräußert. Bei drei dieser Verkäufe handelt es sich um echte Neuansiedlungen.

Zu Beginn des Jahres 2024 stehen nur noch wenig freie Gewerbeflächen zur Verfügung. So können im Gewerbegebiet Meschede-Enste aktuell nur noch rund 7.000 m² angeboten werden. Hier wurde im Jahr 2023 erstmals eine Gewerbefläche zurückgefordert, da die vereinbarte Bauverpflichtung nicht eingehalten wurde. Im Gewerbegebiet Meschede-Brumlingsen stehen noch knapp 6.000 m² zur Verfügung. Die Entwicklung eines Gewerbegebietes in Meschede-Bockum ist aufgrund naturschutzrechtlicher Hemmnisse sowie einem erschwerten Grunderwerb ins Stocken geraten. Für eine Fortsetzung der Bestrebungen wird hier zunächst eine Wirtschaftlichkeitsprüfung durchgeführt.

Im Gewerbegebiet Bestwig-Wiebusch haben sich in den letzten 2 Jahren 6 Betriebe angesiedelt. Hier wurden Flächen in einer Größenordnung von 2.000 m² - 3.000 m² veräußert. Aktuell stehen noch rund 7.000 m² zur freien Verfügung. Im Gewerbegebiet Hallenberg-Lehmbach stehen 22.000 m² zum Verkauf.

Aus dem Angebot der noch zur Verfügung stehenden Wohnbauflächen im Wohnbaugebiet Bestwig-Wiebusch wurde im vergangenen Jahr lediglich eine Wohnbaufläche vermarktet, eine weitere wurde vom Käufer zurückgegeben. Hier zeigt die hohe Inflation mit den extrem gestiegenen Baukosten ihre Wirkung.

Damit sich die heimische Wirtschaft weiterentwickeln kann und Arbeitsplätze geschaffen und gesichert bleiben, wurde für die Weiterentwicklung des Gewerbegebietes Meschede-Enste neben dem Grunderwerb von rund 13,2 ha im Jahr 2022 eine weitere Fläche in Größe von 4,7 ha erworben.

Wie in vielen anderen Kommunen auch, fehlen der Stadt Sundern seit Jahren Gewerbeflächen. Hier realisiert die Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH seit Beginn des Jahres 2024 ein gemeinsames Projekt mit der Stadt Sundern zur Entwicklung eines neuen Gewerbegebietes in Amecke-Illingheim. Ein erster Flächenankauf ist bereits erfolgt.

Eine wichtige Grundlage für zukünftige Gewerbegebietsentwicklungen bildet das Gewerbeflächenentwicklungskonzept, dass durch die Bezirksregierung Arnsberg in Zusammenarbeit mit den Kommunen sowie den Kreisen Soest und dem Hochsauerlandkreis erstellt wurde. Hieraus ergibt sich für einige Kommunen bei der Entwicklung neuer Gewerbeflächen die zwingende Voraussetzung interkommunaler Zusammenarbeit. Die WFG könnte hier Dienstleister bei der Entwicklung dieser „interkommunalen Gewerbegebiete" sein.

Mit einem EU-Förderprojekt will die IHK Arnsberg, Hellweg – Sauerland, gemeinsam mit Hochschulen und Kommunen eine „Nachhaltige Wirtschaftsflächen"-planung angehen. An diesem Projekt beteiligen sich neben der WFG HSK auch z.B. die Städte Arnsberg, Meschede und u.a. Brilon.

Fachkräfte

Das Aufgabenfeld der Fachkräftesicherung ist für die WFG ein zentraler Aufgabenbereich, der durch die aktuellen und zu erwartenden Entwicklungen des Arbeitsmarktes zunehmend an Bedeutung gewinnt.

Die WFG ist seit dem Jahr 2015 Träger des Förderprojektes „Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland" in Kooperation mit der wfg Kreis Soest GmbH. Zum 30.04.2022 lief die reguläre EFRE- und Landesförderung für dieses Projekt aus, jedoch konnte eine Verlängerung der Förderung mit Landesmitteln bis zum 30.11.2023 erreicht werden. Im Jahr 2023 lag der Fokus des Kompetenzzentrums auf den Zertifizierungen „Familienfreundliches Unternehmen" in den beiden Landkreisen. Im Hochsauerlandkreis konnten 8 neue Unternehmen akquiriert und im November zertifiziert werden. Zusätzlich wurden 24 regionale Betriebe re-zertifiziert. Das Netzwerk der „Familienfreundlichen Unternehmen" traf sich bei Impulsworkshops oder beim „Pflegelotsen"-Seminar. Mittlerweile gehören 91 Unternehmen dem Netzwerk an.

Im August 2023 rief das Ministerium für Kinder, Jugend, Familie, Gleichstellung, Flucht und Integration NRW zu einer neuen Förderperiode vom 01.12.2023 – 30.11.2027 auf, woraufhin sich die WFG HSK auf eine Trägerschaft erfolgreich beworben hat. Gefördert wird die Arbeit der Kompetenzzentren einschließlich der Durchführung von Mentoring-Programmen in den folgenden thematischen Bereichen: Rekrutierung, Karriereentwicklung und -förderung, familien- und lebensphasenorientierte Unternehmensführung, Unterstützung des Unternehmerinnentums sowie Diversity-Management. Der Erfolg der Zertifizierung und die Netzwerkarbeit sollen fortgeführt werden.

Die zukünftige Projektarbeit soll in bewährter Qualität in Kooperation mit der wfg Kreis Soest GmbH erfolgen. Es wurden 4,5 VZÄ-Stellen beantragt (für die WFG HSK = 2,75 Stellen max). Der positive Förderbescheid erreichte die wfg HSK zum 29.11.2023. Alle beantragten Maßnahmen und Gelder wurden bewilligt, wodurch das Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland in eine langfristige Projektförderung bis November 2027 starten kann. Weitere personelle Synergien werden genutzt.

Bildungsscheck

Die für das Beratungsprogramm Bildungsscheck langjährig zuständige Mitarbeiterin ist zum 01.04.2023 in den Ruhestand getreten, was zum Anlass genommen wurde, die

Zuständigkeiten neu zu strukturieren und insbesondere zu verschlanken.

Die Bildungsscheckberatung sowie die Koordinierungsstelle für den HSK und den Kreis Soest liegt weiterhin im Aufgabenbereich der Wirtschaftsförderung. Die Aufgaben wurden von einer Bestandsmitarbeiterin durch Aufstockung der Wochenarbeitszeit erfolgreich ab 01.04.2023 übernommen. Im Jahr 2023 wurden durch die WFG 48 (VJ. 93) betriebliche und 54 (VJ. 82) individuelle Bildungsscheckberatungen durchgeführt.

Die Koordinierungsstelle betreut 8 Beratungsstellen im HSK und 5 Beratungsstellen im Kreis Soest (Mittelverwaltung- und Abrechnung, Sachberichterstattung ggü. Bezirksregierung und MAGS).

Die WFG HSK hat alle zur Verfügung stehenden Beratungskontingente der individuellen und betrieblichen Bildungsschecks im Jahr 2023 ausgeschöpft. Somit wurden 48 betriebliche und 54 individuelle Beratungen durchgeführt.

Der ESF-Begleitausschuss hat sich am 28.11.2023 über einschneidende Veränderungen bei den ESF-Programmen entschieden und u. a. die Programmlinie „Betrieblicher Zugang – Bildungsscheck" zum 31.12.2023 eingestellt. Die Landesregierung plant die Mittel wegen der drängenden Herausforderung der Fachkräftegewinnung ab 2024 stärker auf Programme zur Integration von Menschen in Ausbildung und Arbeit zu konzentrieren. Ab dem 1. Januar 2024 erfolgt die Beratung und die Ausgabe von Bildungsschecks ausschließlich an Einzelpersonen über den individuellen Zugang.

Der aktuelle ESF-Förderzeitraum läuft zum 30.06.2024 aus. Eine Fortführung der Bildungsscheck-Beratung oder anderer Fördermöglichkeiten für Beratungen der beruflichen Weiterbildung wird von der WFG HSK geprüft, sobald die neuen Rahmenbedingungen feststehen. Es muss hier eine interregionale Lösung gefunden werden, auch unter Kostenaspekten.

Heimvorteil HSK ist weiterhin ein fester Bestandteil im WFG Portfolio. Mit Blick auf das Thema Fachkräfte bzw. Arbeitskräftesicherung entwickelt sich das Projekt stetig weiter. Ziel dieses WFG-Angebotes ist es, gebürtige und abgewanderte Sauerländer wieder in die Region zurückzuholen, wozu intensive Öffentlichkeitsarbeit betrieben wird (Social Media, Blog, Podcast, Print, Presse, Radio). Das Jahr 2023 stand unter dem Motto „Medizinische Versorgung im HSK". Das Thema wurde u.a. in Form einer Social Media Kampagne umgesetzt. Als Teil von Hüben & Drüben hat Heimvorteil HSK sich an der Social Media Kampagne „24/7 Landkommen - Gute Gründe für ein Leben auf dem Land" beteiligt. Für 2024 sind u.a. – wie in 2023 - aktuell Teilnahmen an Karrieremessen, Veranstaltungen (z.B.Falke Marathon, Fort Fun) und eine erneute StudiTour geplant. Die Kernaufgabe bleibt, wie in den letzten Jahren, aber der intensive Austausch mit Rückkehrern, denn die Bindung an die Region ist mit der Rückkehr nicht abgeschlossen.

Menschen zu halten wird in den nächsten Jahren eine neue Herausforderung. Auch die Heimvorteil2Boxen werden wieder an ca. 2000 Schüler verteilt. Mit Blick auf Social Media wird LinkedIn als neuer Social-Media-Kanal aufgebaut. Die vielfältige Netzwerkarbeit von Heimvorteil HSK sorgt für Sichtbarkeit im eigenen Landkreis und über die Kreisgrenzen hinaus. Aufgrund dieser Erfahrungen wird von Seiten der Südwestfalen Agentur an einer Weiterentwicklung für den gesamten Raum Südwestfalen gearbeitet. Die Mitarbeiterin des „Heimvorteil-HSK" wird hier für die Südwestfalen-Agentur beratend zur Seite stehen und das Angebot für den Hochsauerlandkreis weiter sicherstellen und an einer Weiterentwicklung arbeiten. Eine Verlängerung der inhaltlichen und finanziellen Zusammenarbeit mit der SWF-Agentur ist Voraussetzung dafür und wird angestrebt.

Auch das Projekt Hüben & Drüben entwickelt sich erfolgreich weiter. Im Jahr 2023 konnte das erste Vorort-Treffen in Münster in Kooperation mit der INQA umgesetzt werden. Rund 35 bundesweite Netzwerke sind angereist, um sich über die Themen Fachkräfte bzw. Arbeitskräftesicherung auszutauschen. Zusätzlich zu der Vorort-Netzverwerkveranstaltung wurden drei digitale Netzwerkveranstaltungen angeboten. Im Oktober wurde dann eine zweiwöchige Social Media Kampagne „24/7-Landkommen - Gute Gründe für ein Leben auf dem Land" parallel zur INQA Fachkräfte Woche gestartet. Die acht beteiligten Netzwerke haben über zwei Wochen Content zu unterschiedlichen Rückkehr- und Zuzugs-Themen entwickelt und veröffentlicht. Für das Jahr 2024 ist ein Fachforum zum Thema „Land.schöpft.Wert" beim Zukunftsforum in Berlin geplant. Zusätzlich ist ein weiteres Netzwerktreffen mit der INQA geplant, die 24/7 Landkommen Kampagne ist wieder für November angesetzt und als besonderes Highlight ist eine Teilnahme von Frau Gottfried beim „Fachkräftekongress - Mehr Power fürs Fachkräfteland" beim Panel „Zurück aufs Land? Erfolgsfaktoren regionaler Fachkräftesicherung" zu vermerken.

Neben den Tätigkeiten im Bereich Heimvorteil HSK und Hüben & Drüben ist seit September 2021 der neue Aufgabenbereich Zukunftswerkstatt Kommunen (ZWK) hinzugekommen. Der Hochsauerlandkreis hat sich erfolgreich um das vom Bundesministerium für Familie, Senioren, Frauen und Jugend ausgeschriebene Modellprojekt „Zukunftswerkstatt Kommunen– Attraktiv im Wandel" beworben. Bereits im September 2021 ist das Projekt bundesweit gestartet. Bis Ende 2024 werden 40 Kommunen (Großstadtquartiere, Städte, Gemeinden, Landkreise) dabei unterstützt, passgenaue Strategien zu entwickeln, um lebenswerte Orte für alle zu schaffen. Ziel des Modelprojekts „Zukunftswerkstatt Kommunen– Attraktiv im Wandel" (Abk. ZWK) ist, Ansätze zur Stärkung gleichwertiger Lebensverhältnisse (weiter-) zu entwickeln und die Kommunen dabei zu unterstützen u.a. konkrete Halte- bzw. Anziehungsfaktoren zu schaffen und kommunale Identität nachhaltig zu stärken. Seit Projektstart konnten sieben Veranstaltungen umgesetzt werden. Sowohl aus dem Themenbereich „Arbeit im Wandel" und für das Frauen Netzwerk Kompetenz F. Zusätzlich wurde eine Online-Umfrage aufgesetzt, Netzwerktreffen mit den anderen Kommunen besucht und diverse Termine im Bereich Öffentlichkeitsarbeit wahrgenommen werden. Für das Jahr 2024 ist die Umsetzung einer Demografie Simulation geplant, alles in enger Abstimmung mit den

kommunalen Wirtschaftsförderern.

Unternehmerservice

Die WFG beteiligt sich oder nutzt zur Unterstützung der regionalen Wirtschaft verschiedene Initiativen und Angebote. Bei der Existenzgründungsberatung arbeitet die WFG mit dem „StarterCenter NRW" zusammen. Die Gründungsberatung beginnt mit der Vorgründungsphase und geht bis zum Start des Unternehmens.

Die WFG ist Kooperationspartner im „Transferverbund SWF", welcher zur Aufgabe hat, ein innovationsförderndes Umfeld zu schaffen und den Technologietransfer zwischen Wirtschaft und Wissenschaft zu stärken. Die WFG unterstützt und fördert mit seinen Kontakten einem Austausch zwischen Unternehmen, Hochschulen, Netzwerken sowie Institutionen und bezieht hierbei die kommunalen Wirtschaftsförderungen aktiv eng mit ein.

Seit 2023 beteiligt sich die WFG-HSK als Mitglied des Kompetenzteams in den operativen Aufgaben des Transferverbundes, um sich hier gemeinsam mit den übrigen Partnern u.a. für das Technologiescouting, die Organisation und Durchführung von (Fach-) Veranstaltungen und themen- und technologiebezogenen Netzwerkaktivitäten wie auch für die Initiierung und Entwicklung von Technologie- und Innovationsprojekten verantwortlich zeigen.

Zur Unterstützung der heimischen Produktionsbetriebe bei den Herausforderungen der digitalen Transformation, hat die WFG zum 01.03.2024 das Förderprojekt „Produktion.Digital.Südwestfalen-Plus+" gestartet, welches gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung des Kreises Soest realisiert wird.

Mit dem Projekt sollen Unterstützungsangebote geschaffen werden, mit denen Produktionsprozesse mit Hilfe von digitalen Technologien effektiver und effizienter gestaltet werden können. Hierfür werden Beratungen vor Ort sowie Unterstützungen bei der Fördermittelauswahl angeboten, Lösungspartnernetzwerke geschaffen und Impulse für Forschungsprojekte initiiert.

Zu bedeutenden Themenfeldern haben sich Energie und Klimaschutz entwickelt. Durch die politischen und wirtschaftlichen Entwicklungen der vergangenen Jahre wurden Energieeffizienz, regenerative Energien und klimaneutrale Energieträger zu prioritären Themen der Wirtschaft, weshalb die WFG hier gezielte Angebote geschaffen hat und weitere Unterstützungsangebote im Rahmen des integrierten Klimaschutzkonzeptes des HSK plant.

Das aus 13 Großunternehmen des HSK bestehende Energieeffizienz- und

Klimaschutznetzwerk (SIN_KEEN), in welchem die WFG als Träger fungiert, hat in verschiedenen Netzwerktreffen aktuelle Themen durch Fachbeiträge aufgegriffen, Praxislösungen im Rahmen von Betriebsführungen veranschaulicht und gemeinsam Lösungsansätze erörtert. Das Netzwerk hat zudem Ziele für die Energie- und Treibhausgasreduktion vereinbart, wonach bis September 2024 jährlich 45.000 MWh Energie und 11.000 t Treibhausgase eingespart werden sollen. Der Netzwerkphase schließt Ende 2024 mit einem Monitoring, mit dem die tatsächlich umgesetzten Energieeffizienz- und Klimaschutzmaßnahmen und die dadurch erzielten Einsparungen ermittelt werden. Eine Fortführung wird derzeit mit den Unternehmen diskutiert und weiterentwickelt.

Ein weiteres Angebot für die heimischen Unternehmen ist das mit dem Kreis Soest gemeinsam durchgeführte Projekt ÖKOPROFIT. Hier wurden gemeinsam mit einem Beratungsunternehmen Maßnahmen zur Reduzierung des Wasser- und Energieverbrauchs, der Treibhausgasreduktion, einer Steigerung der Materialeffizienz und der Abfallvermeidung entwickelt. Das erste Projekt endete im März 2023 mit einer Zertifizierung der Unternehmen und einer Abschlussveranstaltung.

Auch für 2024 wurde ein neuer Projektlauf gestartet, um den Unternehmen des Hochsauerlandkreises und des Kreises Soest die Angebote des ÖKOPROFIT zugänglich zu machen.

Mit verschiedenen Maßnahmen hat sich die WFG auch in die Erarbeitung des integrierten Klimaschutzkonzeptes des Hochsauerlandkreises eingebracht. Hier wurde der Fokus auf eine Stärkung der Zusammenarbeit von Fachhochschulen und Wirtschaft, die Fördermittelberatung zu Energie und Klima anbieten, sowie auf eine Vernetzung verschiedener Organisationen zu diesen Themen gesetzt.

Darüber hinaus wurden zum im Januar 2022 in Kraft getretenen Regionalen Wirtschaftsförderungsprogrammes (RWP) umfassende Gespräche geführt und Informationen gesammelt und an Unternehmen und die kommunalen Wirtschaftsförderungen weitergeleitet sowie eingehende Fördermittelanträge koordiniert. Allein aus dieser Unterstützung heraus konnten insgesamt 3,4 Mio. Euro Fördermittel als Zuschüsse in 2023 für die heimischen Unternehmen generiert werden.

Die satzungsgemäß vorgegebenen Aufgaben der WFG umfassen Tätigkeiten, welche nicht erwerbswirtschaftlich ausgerichtet sind. Dienstleistungen und Beratungstätigkeiten für Unternehmen werden überwiegend unentgeltlich erbracht, so dass die Aktivitäten der WFG fast ausschließlich zu Aufwendungen führen. Ausnahmen bilden die öffentlich geförderten Beratungsprodukte „Bildungsscheck" sowie das Zertifikat „Familienfreundliche Unternehmen im Hochsauerlandkreis", mit diesen Aufgabenfeldern werden weitgehend Deckungsbeiträge erzielt.

Für die Dienstleistungen gegenüber den Kommunen bei der Entwicklung und

Vermarktung von Gewerbegebieten, wird von den Kommunen u.a. als Deckungsbeitrag eine flächenabhängige Aufwandspauschale vergütet.

4. Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme der WFG bewegt sich für 2023 mit 12,290 T€ leicht unter dem Niveau des Vorjahres (2022 = 13,129 Mio. €). Der Schwerpunkt der Bilanz liegt mit rd. 84,2 % bei den bilanzierten Vorräten, wobei dies überwiegend die Grundstücksaktivitäten der WFG im Bereich des Gewerbeflächenmanagements sind. Es handelt sich hierbei um zu Anschaffungs- und Herstellungskosten bilanzierte Gewerbeflächen.

Zur Sicherung der Liquidität des laufenden Geschäftes hat die WFG zwei langfristig ausgerichtete Darlehen mit der Vermögensverwaltungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises (VVGH) und dem Abfallentsorgungsbetrieb des Hochsauerlandkreises (AHSK) abgeschlossen. Das Darlehen bei der VVGH valutiert zum Bilanzstichtag auf 400 T€. Gegenüber dem AHSK bestehen zum 31.12.2023 konkrete Darlehensverbindlichkeiten von 72 T€ (Vj. 1.297 T€).

Die Höhe des Eigenkapitals der WFG ist mit 2.581 T€ seit Jahren unverändert.

Als Aktiva dient der WFG mit rund 84,2 % der im Umlaufvermögen gehaltene Grundstücksbestand, der einen mittel- bis langfristigen Charakter aufweist. Zusammen mit dem Anlagevermögen und den Abrechnungskonten der Erschließungsprojekte sind insgesamt 11.195 T€ bzw. 91,09 % der Aktiva als mittel- bis langfristig einzustufen.

Die mittel- bis langfristigen Finanzmittel der Passivseite bestehen aus dem Eigenkapital, Bankdarlehen, Darlehen verbundener Unternehmen (Abfallentsorgungsbetrieb des Hochsauerlankreises (AHSK) und Gesellschafterin Vermögensverwaltungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises) und Verbindlichkeiten aus Abrechnungskonten von insgesamt 12.109 T€. Somit ergibt sich im Geschäftsjahr keine Deckungslücke der mittel- bis langfristigen Aktiva durch fristenkongruente Passiva. Darüber hinaus besteht die Möglichkeit, bei kurzfristigem Liquiditätsbedarf ein variables Darlehen des AHSK im Volumen von bis zu 5 Mio. € in Anspruch zu nehmen, dass zum Bilanzstichtag bei 52 T€ valutiert.

Durch den Ergebnisabführungsvertrag mit der Hauptgesellschafterin VVGH und deren Verlustausgleichszahlungen an die WFG erzielt das Unternehmen ein ausgeglichenes Ergebnis.

Die Ertragslage hat sich – gemessen am Ergebnis vor Verlustausgleich - gegenüber dem Vorjahr um 28,3 T€ verbessert. Das negative Ergebnis vor Verlustausgleich beträgt 176,3 T€ nach 204,6 T€ im Vorjahr.

Die Umsatzerlöse haben sich in 2023 mit 1.497 T€ gegenüber dem Vorjahr (2.570 T€)

verringert. Der Grundstückseinsatz (Materialaufwand) verringerte sich netto von 2.255 T€ auf 1.159 T€.

Aufwendungen und Erträge im Zusammenhang mit den zahlreichen Grundstücksentwicklungsprojekten der WFG gleichen sich – aufgrund jeweils entsprechender vertraglicher Ausgleichsverpflichtungen der jeweiligen Kommunen - innerhalb der Gewinn- und Verlustrechnung aus. Zu diesen durchlaufenden Posten gehören bspw. Pachten, Grundbesitzabgaben, Abschreibungen und Fremdkapitalzinsen für projektbezogene Refinanzierungsdarlehen bei Banken aber vor allem auch Gewinne oder Verluste aus der Veräußerung von Grundstücken.

Der Wirtschaftsplan 2023 sah einen -auszugleichenden- Verlust von 185,8 T€ vor, dem der tatsächliche Verlust (vor Verlustausgleich) von 176,3 T€ gegenübersteht.

Ausschlaggebend für den geringeren Verlust gegenüber dem Planansatz sind im Wesentlichen ein geringerer Personalaufwand. Des Weiteren wurden geringere Mittel vom Förderbudget des Projektes Kompetenzzentrum Frau & Beruf benötigt und abgerufen.

5. Risiken- und Chancenbericht

Im Jahr 2023 verlief die Gewerbeflächenentwicklung in ähnlichem Umfang wie im Vorjahr.

Auch weiterhin wird der Grundstücksbestand nur zu Selbstkosten zu vermarkten sein, da Gewinne aus Grundstücksverkäufen an die Städte und Gemeinden weiterzuleiten und Verluste aus Grundstücksverkäufen durch die Städte und Gemeinden zu erstatten sind.

Der Gewinnabführungsvertrag mit dem Hauptgesellschafter, der VVGH, führte laut Vertrag zu einer sicheren Abdeckung der Verluste der Gesellschaft. Der Vertrag verlängert sich jeweils um ein Jahr, wenn er nicht bis zum 30.6. eines Jahres gekündigt wird. In 2023 wurde dieser nicht gekündigt, sodass er auch für das Jahr 2024 Bestand hat.

Da die WFG ausschließlich Dienstleistungen von allgemeinem wirtschaftlichem Interesse erbringt, ist auch im Wirtschaftsjahr 2023 ein formeller getrennter Ausweis von Sparten der WFG in der Buchführung nicht erforderlich. Unabhängig hiervon wird für die WFG eine interne Kostenstellenrechnung geführt, aus der Informationen zum Finanzaufwand der jeweiligen beschriebenen Tätigkeiten der WFG gezogen werden können.

Ein der Größe der Gesellschaft angemessenes Risikofrüherkennungssystem zur rechtzeitigen Aufdeckung gravierender Veränderungen der Finanz- und Ertragslage wurde im Jahr 2013 aufgestellt. Im erstellten Risikohandbuch werden die Risiken der WFG identifiziert, bewertet und Risikominimierungsmaßnahmen definiert. Es sind derzeit keine

existenz- oder entwicklungsgefährdenden Risiken zu erkennen.

6. Prognosebericht

Trotz erfolgreicher Vermarktung von Flächen in fast allen durch die WFG entwickelten Gewerbegebieten, wird die Wirtschaftsförderungsgesellschaft auch in den nächsten Jahren ihr Handlungsfeld Gewerbeflächen erfolgreich betreiben können, da durch den Zukauf von Gewerbeflächen in Meschede-Enste sowie der neuen Zusammenarbeit mit der Stadt Sundern weitere Potentiale geschaffen werden konnten.

Bis zur Vermarktung der Flächen wird jedoch noch einige Zeit zur Umsetzung von Planungsarbeiten und Erschließungsmaßnahmen benötigt, die jedoch auch durch die WFG koordiniert und abgestimmt werden.

Nach wie vor besteht für die WFG die Möglichkeit, die Projektierung von interkommunalen Gewerbegebieten im HSK zu übernehmen, wenn dies politisch gewollt ist und entsprechende Ressourcen zur Verfügung gestellt werden.

Mit verschiedenen Angeboten im Rahmen der Energiewende und dem Klimaschutz kann die WFG für die heimische Wirtschaft attraktive Angebote zu den aktuellen und zukünftigen Herausforderungen erarbeiten und wird sich darüber hinaus, neben ihren bisherigen Tätigkeitsfeldern, verstärkt in der digitalen Transformation und der Fördermittelberatung engagieren (gemeinsam mit Partnern).

Für das Geschäftsjahr 2024 erwartet die Gesellschaft gemäß dem von der Gesellschafterversammlung am 12.12.2023 beschlossenen Wirtschaftsplan einen Verlust von 186,2 T€, der von der VVGH auszugleichen ist.

Meschede, den 16.05.2024

Wirtschaftsförderungsgesellschaft
Hochsauerlandkreis mbH

gez. Frank Linnekugel
Geschäftsführer

gez. Peter Brandenburg
Geschäftsführer

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Wirtschaftsplan 2025

Meschede, 05. November 2024

Frank Linnekugel
-Geschäftsführer-

Peter Brandenburg
-Geschäftsführer-

Anlagen:

- Investitionsplan 2025
- Finanzplanung 2024 – 2028
- Stellenplan 2025 - 2029

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2025

Die WFG richtet ihre Aktivitäten für das Geschäftsjahr 2025 an dem Zukunftsprogramm und dem Klimaschutzkonzept des Hochsauerlandkreises sowie an den aktuellen und zu erwartenden wirtschaftlichen, politischen und gesellschaftlichen Entwicklungen aus. Ihre Tätigkeiten ordnet die WFG, wie auch in den Vorjahren, den Handlungsfeldern Gewerbeflächen, Fachkräfte und Unternehmerservice zu.

Unsere heimische Wirtschaft wird auch zukünftig vielfältigen Herausforderungen gegenüberstehen, zu denen die Digitalisierung und der Technologiewandel wie auch die Themen Klimawandel, Energiewende und Nachhaltigkeit und die damit einhergehende Transformation der Wirtschaft, zählen werden. Darüber hinaus werden auch der Fachkräftemangel sowie der Demografische Wandel der Wirtschaft Lösungen abverlangen.
Die WFG unterstützt mit verschiedenen Angeboten die Betriebe im Hochsauerlandkreis diesen Herausforderungen erfolgreich begegnen zu können, sei es direkt oder über die kommunalen Wirtschaftsförderungen des Kreises.

1. Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen

Die Entwicklung und Vermarktung von Gewerbeflächen ist seit jeher eine der Hauptaufgaben der Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis (WFG). Damit sich die heimische Wirtschaft weiterentwickeln kann und Arbeitsplätze geschaffen werden und gesichert bleiben, hat die WFG bereits seit mehreren Jahren ihre Aktivitäten beim Erwerb neuer Flächen für zukünftige Gewerbegebietsentwicklungen intensiviert. Durch die Inanspruchnahme von Gewerbeflächen besteht aktuell die Situation, dass kreisweit nur noch wenige Gewerbeflächen zur Verfügung stehen. Auch wenn die Nachfrage auf Grund der aktuellen Wirtschaftslage derzeit zurückhaltender ist als in den Vorjahren, gilt es für die WFG, Grundlagen für eine weitere gewerbliche Entwicklung zu schaffen.
Aktuell verfügt die WFG beispielsweise im Gewerbegebiet Meschede-Enste über keine freien Gewerbeflächen. Wie im Jahr 2023 erstmals durchgeführt, wurde auch in 2024 eine weitere Gewerbefläche in Meschede-Enste zurückgefordert, da die vereinbarte Bauverpflichtung nicht eingehalten wurde. Diese Flächen wurden direkt an weitere Interessenten vermittelt.
Für eine Gewerbeflächenentwicklung in Meschede-Enste konnte für die Erweiterung Enste – West nochmals weiterer Grundbesitz erworben werden, sodass mittelfristig ca. 180.000 m² zur Verfügung stehen. Mit den ersten vorbereitenden Planungs- und Erschließungsmaßnahmen wird im Jahr 2025 begonnen.
Im Gewerbegebiet Meschede-Brumlingsen stehen noch knapp 6.000 m² zur Verfügung.

Die beabsichtigte Entwicklung eines Gewerbegebietes in Meschede-Bockum ist aufgrund naturschutzrechtlicher Hemmnisse sowie einem erschwerten Grunderwerb ins Stocken geraten.
Im Gewerbegebiet Bestwig-Wiebusch stehen noch ca. 11.000 m² gewerbliche Flächen und im Wohnbaugebiet Bestwig-Wiebusch ca. 3.500 m² Wohnbaufläche zur Verfügung. Hiervon sind derzeit sieben Grundstücke reserviert, eine Vermarktung wird für 2025 angestrebt.
Im Gewerbegebiet Hallenberg-Lehmbach stehen weiterhin 22.000 m² zur Verfügung.

Neue Projekte sollen mit der Stadt Sundern im gewerblichen Bereich und mit der Gemeinde Bestwig im Wohnbereich abgeschlossen werden. In Sundern ist geplant, mehrere Gewerbegebiete mit einer Gesamtfläche von perspektivisch ca. 22,5 ha zu entwickeln. In Bestwig soll ein Wohngebiet auf bis zu 30.000 m² entstehen.

Eine wichtige Grundlage für zukünftige Gewerbegebietsentwicklungen bildet das Gewerbeflächenentwicklungskonzept, das durch die Bezirksregierung Arnsberg in Zusammenarbeit mit den Kommunen sowie den Kreisen Soest und dem Hochsauerlandkreis erstellt wurde. Hieraus ergibt sich für einige Kommunen bei der Entwicklung neuer Gewerbeflächen die zwingende Voraussetzung interkommunaler Zusammenarbeit. Die WFG kann hier als Dienstleister bei der Entwicklung dieser „interkommunalen Gewerbegebiete“ behilflich sein. So ist eventuell in Brilon ein interkommunales Gewerbegebiet der Städte Brilon, Olsberg und Bestwig geplant.

Für das Jahr 2025 sieht der Investitionsplan der Gesellschaft Ausgaben für Erschließungsmaßnahmen in Höhe von 1,9 Mio. Euro vor.

2. Unternehmerservice

Unter dem Handlungsfeld Unternehmerservice fasst die WFG Angebote zu Klimawandel, Energiewende und Nachhaltigkeit sowie Digitalisierung und Technologiewandel zusammen.
Mit dem Netzwerk *„Sauerland-INdustrie_Klimaschutz- und Energie-Effizienz-Netzwerk“ (SIN_KEEN)* fördert die WFG als Trägerin und Organisatorin den Austausch und die Zusammenarbeit zwischen 13 großen, energieintensiven Unternehmen und der Fachhochschule SWF.
Das *Projekt ÖKOPROFIT* wird aufgrund der geringen Resonanz im Jahr 2024 (nur ein teilnehmender Betrieb aus dem HSK) in 2025 nicht angeboten. Im Laufe des Jahres wird geprüft, ob das Projekt in 2026 wieder angeboten werden sollte oder es ggf. bedarfsgerechtere Alternativen gibt.
Gemeinsam mit der Landesgesellschaft Energy4Climate und der IHK Arnsberg organisiert die WFG das *Klimaschutz- und Nachhaltigkeitsnetzwerk Hellweg-Sauerland (KuNN)*, in welchem sich IHK, HWK, Bezirksregierung, Kreis Soest, Wirtschaftsförde-

rung Kreis Soest, Stadt Arnsberg, die Fachhochschule SWF und einige andere Akteure regelmäßig treffen, um eigene Aktivitäten vorzustellen und abzustimmen, damit ggf. Synergien erkannt und genutzt werden können.

Der Technologiewandel wird unterstützt durch eine Mitarbeit im *Transferverbund Südwestfalen*, durch den Unternehmen Technologien vermittelt und die Zusammenarbeit mit Hochschulen und Forschungseinrichtungen gefördert werden.
Im Transferverbund arbeitet die WFG aktiv im Kompetenzteam mit, welches z.B. für die Organisation von Veranstaltungen, die Unternehmensansprache und die Initiierung von Forschungs- und Entwicklungsprojekten zuständig ist.

Das Förderprojekt *„Produktion.Digital.Südwestfalen Plus+“* wird gemeinsam mit der Wirtschaftsförderung des Kreises Soest umgesetzt und ist zum 01.03.2024 gestartet. Das Projekt wird mit einer Quote von 90% gefördert. Seit dem 01.03.2024 hat die WFG eine befristete Vollzeitstelle für dieses Projekt besetzt.
Im Rahmen des Projektes sollen Unterstützungsangebote geschaffen werden, welche dem Konzept Industrie 5.0 folgen und damit insbesondere KMU befähigt, die industrielle Transformation mitarbeiterzentriert und beteiligungsorientiert zu gestalten. Dazu werden die notwenigen Kompetenzen durch Qualifizierungsformate vermittelt sowie durch Intensivierung von Netzwerkstrukturen Kooperationen innerhalb von Wertschöpfungsnetzwerken als auch zu Hochschulen und Forschungseinrichtungen gefördert. Unternehmen profitieren von praktischen Hilfestellungen und dem problemlösungsorientierten Wissenstransfer als Basis für Prozess- und Produktinnovationen. Begleitend werden Fördermöglichkeiten für die Unternehmen akquiriert und diese bei der Antragstellung unterstützt.
Erste Unterstützungsangebote im Rahmen des Projekts, wie z.B. die "Digital Scouts HSK" Workshop-Reihe, sind erfolgreich angelaufen.
Zudem wurde im Rahmen des Projekts eine sogenannte IoT-Box als Demonstrator angeschafft. Diese macht ein Retrofit von Maschinen möglich, die aufgrund der langjährigen Nutzung nur bedingt digital ausgerüstet sind. Mittels analoger Sensorik können hier Daten digital erfasst und über ein Dashboard visualisiert werden, die zuvor noch nicht oder nur unzureichend zur Verfügung standen. Eine Analyse dieser gewonnenen Daten ermöglicht die Identifikation von Optimierungspotenzialen im Produktionsprozess und bietet somit einen direkten Mehrwert. Ein spezieller Dienstleister begleitet, gemeinsam mit der WFG, die Verantwortlichen des Unternehmens von der Installation, über die Nutzung bis hin zur Interpretation der Daten.

Darüber hinaus wird sich die WFG auch weiterhin in der Holzwirtschaft durch Mitgliedschaften in den *Vereinen I.D.HOLZ und I.D.E.E*. engagieren. Die Vereine fördern die Zusammenarbeit und Vernetzung von holzwirtschaftlichen Unternehmen, Interessenvertretungen, Bildungseinrichtungen, Forschung und öffentlicher Verwaltung. Hier werden Lösungsmöglichkeiten zur Holzverwendung im Bauwesen demonstriert wie auch der Einsatz von Holzenergie, der Solarthermie und Photovoltaik sowie weiterer erneuerbarer Energieträger aufgezeigt.

3. Fachkräfteentwicklung

Der Situation des Arbeitsmarktes stellt sich die WFG mit den *Projekten Heimvorteil 2.0* sowie dem *Kompetenzzentrum Frau und Beruf*.

Seit 2015 ist die WFG bereits Träger des Förderprojektes „Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland“ in Kooperation mit der Wirtschaftsförderung des Kreises Soest. Zum 30.11.2023 lief die verlängerte EFRE- und Landesförderung für dieses Projekt aus. Bereits im August 2023 rief das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW zu einer neuen Förderperiode vom 01.12.2023 – 30.11.2027 auf. Die WFG HSK hat sich erfolgreich für die Trägerschaft beworben. Es wurden 4,5 VZÄ-Stellen beantragt und bewilligt. Für den Hochsauerlandkreis werden die Teilprojekte „Familien- und lebensphasenorientierte Unternehmensführung mit der Zertifizierung FFU“, „Unterstützung des Unternehmerinnentums“ und „Diversity-Management“, sowie die Öffentlichkeitsarbeit durch Bestandspersonal mit insgesamt 2,35 VZÄ durchgeführt. Ein bewilligter Stellenanteil von 0,4 VZÄ würden für den HSK noch zur Verfügung stehen. Aufgrund der derzeitigen Haushaltseinsparungen wird auf weitere Einstellung von Personal verzichtet
Gefördert wird die Arbeit der Kompetenzzentren einschließlich der Durchführung von Mentoring-Programmen in folgenden thematischen Bereichen: Rekrutierung, Karriereentwicklung und -förderung, familien- und lebensphasenorientierte Unternehmensführung, Unterstützung des Unternehmerinnentums sowie Diversity-Management.
Im Jahr 2024 wurden insgesamt 31 Unternehmen rezertifiziert. Dazu kamen 10 neue Betriebe, sodass die Summe aller ausgezeichneten „Familienfreundlichen Unternehmen im Hochsauerlandkreis“ in 2024 auf 100 angestiegen ist. Es ist damit ein langjähriges Erfolgsprojekt der WFG. Weiterhin wurde u.a. zur Unterstützung des Unternehmerinnentums der Auf- und Ausbau des Frauennetzwerkes „KompetenzF“, Workshops für Gründerinnen z. B. mit Startercenter NRW vorangetrieben.

Nach Ablauf des aktuellen ESF-Förderzeitraum zum 30.06.2024 wurden die Richtlinien für die *Bildungsscheckberatung* deutlich verändert. Der Fördergeber konzentriert sich auf eine Onlinebeantragung, Beratungsstellen wurden abgeschafft. Die angestrebte Fortführung der Bildungsscheck-Beratung oder anderer Fördermöglichkeiten für Beratungen der beruflichen Weiterbildung, ist daher nicht möglich, das Projekt ist für die WFG zum 30.06.2024 beendet.

Heimvorteil HSK ist weiterhin ein fester Bestandteil im WFG Portfolio. Mit Blick auf das Thema Fachkräfte bzw. Arbeitskräftesicherung entwickelt sich das Projekt stetig weiter. Ziel dieses WFG-Angebotes ist es, gebürtige und abgewanderte Sauerländer wieder in die Region zurückzuholen, wozu intensive Öffentlichkeitsarbeit betrieben wird (Social Media, Blog, Podcast, Print, Presse).
Im Jahr 2024 war Heimvorteil HSK im Rahmen des Projekts Hüben & Drüben Teil des Zukunftsforums der Internationalen Grünen Woche mit dem Fachforum zum

Thema „Zurück aufs Land? Wertvolle Gründe für ein Leben auf dem Land“. Über das Jahr verteilt nahm man an zahlreichen weiteren Veranstaltungen teil.
Die Kernaufgabe bleibt wie in den letzten Jahren aber der intensive Austausch mit Rückkehrern, denn die Bindung an die Region ist mit der Rückkehr nicht abgeschlossen. Menschen zu halten wird in den nächsten Jahren eine neue Herausforderung.
Auch die Heimvorteil2Boxen wurden wieder an ca. 2.000 Schüler verteilt. Die Box hat ein neues Design bekommen und passt sich so dem gesamtem Re-Design von Heimvorteil HSK an. Die vielfältige Netzwerkarbeit von Heimvorteil HSK sorgt für Sichtbarkeit im eigenen Landkreis und über die Kreisgrenzen hinaus. Aufgrund dieser Erfahrungen wird weiterhin von Seiten der Südwestfalen Agentur an einer Weiterentwicklung für den gesamten Raum Südwestfalen gearbeitet. Die Mitarbeiterin des „Heimvorteil-HSK“ wird hier für die Südwestfalen-Agentur beratend zur Seite stehen und das Angebot für den Hochsauerlandkreis weiter sicherstellen sowie an einer Weiterentwicklung arbeiten.
Auch das Projekt Hüben & Drüben entwickelt sich immer weiter und war mit Heimvorteil bei den oben bereits beschriebenen Veranstaltungen und Projekten dabei.

4. Risiken

Die Gewerbeflächenentwicklung und –vermarktung bleibt wie in den vergangenen Jahren das Handlungsfeld mit dem höchsten Finanzvolumen. Risiken durch die Grundstücksvermarktung bestehen nicht, da die Finanzierungen durch Grundlageverträge zwischen WFG und den beteiligten Kommunen abgesichert sind. Durch die in den letzten Jahren neu erworbenen Flächen, bleibt die Auslastung wie auch die finanzielle Grundausstattung des Geschäftsbereichs stabil. Die neuen Projekte in Sundern und Bestwig verstärken dieses.

Durch das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW ist das Förderprojekt „Kompetenzzentrum Frau & Beruf Hellweg-Hochsauerland“ bis zum 30.11.27 verlängert worden. Eine darüber hinaus gehende Fortführung wird angestrebt.
Für das Projekt Produktion.Digital.Südwestfalen Plus+, welches bis zum 31.03.2027 gefördert wird, konnte ein passender Mitarbeiter gewonnen werden, das Projekt ist erfolgreich angelaufen.
Bis auf zwei Mitarbeiter besitzen alle Mitarbeiter entfristete Verträge. Sollten die Förderprojekte auslaufen und nicht verlängert werden, fällt die anteilige Finanzierung der Personalkosten weg.

Das Planergebnis für 2025 weist einen höheren Verlust als im Vorjahr aus, was in erster Linie auf gestiegene Personalkosten (Tariferhöhungen) zurück zu führen ist.

Dennoch kann von einer stabilen Wirtschaftslage der Gesellschaft ausgegangen werden, da die Förderprojekte noch auf zwei bzw. drei Jahre ausgelegt sind und die vertraglich abgesicherten Gewerbeflächenprojekte über mehrere Jahre entwickelt und vermarktet werden.

Es bleibt der allgemeine Hinweis, dass sich verändernde rechtliche und finanzielle Rahmenbedingungen zu Risiken führen können. Diese mögliche Entwicklung zeichnet sich aber derzeit nicht ab.
Mittels eines Risikomanagementsystems werden Entwicklungen überwacht, um frühzeitig auf mögliche Risiken für die Gesellschaft reagieren zu können. Darüber hinaus wurden diverse Versicherungen abgeschlossen, wie beispielsweise eine Vermögenseigenschadensversicherung.

5. Gesamtergebnis

Laut Erfolgsplan ergibt sich für das Geschäftsjahr 2025 ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 215.428,- Euro.

Dieser zu erwartende Jahresfehlbetrag wird gemäß Gewinnabführungsvertrag von der Vermögensverwaltungsgesellschaft für den Hochsauerlandkreis mbH (VVGH) getragen.

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Erfolgsplan für das Jahr 2025

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	**2.337.500**	**1.690.900**	***1.496.981,67***
2. Gesamtleistung	***2.337.500***	***1.690.900***	***1.496.981,67***
3. sonstige betriebliche Erträge	**322.594**	**335.435**	***253.739,68***
4. Materialaufwand	**2.015.000**	**1.355.000**	***1.158.896,97***
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	2.010.000	1.350.000	*1.121.316,57*
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	5.000	5.000	*37.580,40*
5. Personalaufwand	**663.638**	**628.653**	***458.899,02***
a) Löhne und Gehälter	529.018	500.197	*372.104,56*
b) soziale Abgaben	134.620	128.456	*86.794,46*
6. Abschreibungen	**35.500**	**35.000**	***35.424,04***
a) auf Sachanlagen	35.500	35.000	*35.424,04*
b) auf Gegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die im Unternehmen üblichen Abschreibungen überschreiten	0	0	*0,00*
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	**249.084**	**272.884**	***349.276,58***
8. Betriebsergebnis	**-303.128**	**-265.202**	***-251.775,26***
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**285.200**	**255.000**	***239.493,25***
10. Erträge aus Verlustübernahme	**215.428**	**186.202**	***176.329,41***
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**177.500**	**136.000**	***148.045,86***
davon aus verbundenen Unternehmen	*35.000*	*35.000*	*11.358,89*
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	**-195.428**	**-146.202**	***267.776,80***
13. Ergebnis nach Steuern	**-215.428**	**-186.202**	***16.001,54***
14. sonstige Steuern	**20.000**	**40.000**	***16.001,52***
15. Jahresergebnis	**0**	**0**	***0,02***

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2025

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	€	€	€
1. Umsatzerlöse	**2.337.500**	**1.690.900**	***1.496.981,67***
Grundstücksverkäufe	2.010.000	1.350.000	*1.121.316,57*
Aufwandsentschädigungen	156.500	126.500	*135.512,16*
Weiterberechnung Grundstücksaufwendungen	56.000	77.000	*83.669,59*
Förderprojekte	64.000	65.500	*90.318,83*
Miet- und Pachteinnahmen	37.000	42.900	*45.151,58*
Dienstleistungen	14.000	29.000	*21.012,94*
2. Gesamtleistung	***2.337.500***	***1.690.900***	***1.496.981,67***
3. sonstige betriebliche Erträge	**322.594**	**335.435**	***253.739,68***
a. Erträge aus dem Abgang von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und Zuschreibung zu Gegenständen des Anlagevermögens	0	0	*0,00*
Erträge Abgang BGA 19%	0	0	*0,00*
b. Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0	0	*2.238,12*
Erträge Auflösung Rückstellungen	0	0	*2.238,12*
c. sonstige Erträge im Rahmen der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	322.594	335.435	*251.501,56*
sonstige Erträge betriebs-/periodenfremd	0	0	*0,00*
Zuschuss HSK Netzwerk	36.000	34.000	*34.000,00*
Zuschuss BUND Bildungsscheck/Prämie	0	5.600	*27.983,33*
Zuschuss HSK Klimaschutz	5.000	5.000	*0,00*
Zuschuss FFU	0	0	*0,00*
Zuschuss Kompetenzzentrum Frau+Beruf	186.671	195.912	*173.988,85*
Zuschuss Projekt Heimvorteil	0	0	*0,00*
Zuschuss Grüne Woche	0	0	*0,00*
NRW berufliche Entwicklung	0	0	*0,00*
Land(auf)schwung	0	0	*0,00*
Zuschuss Projekt Prod.Digital.SWF-Plus+	94.923	94.923	*0,00*
Erträge aus Herabsetzung EWB auf Forderungen	0	0	*0,00*
Erträge aus Erstattung Grundsteueraufwendungen	0	0	*0,00*
Erträge aus Erstattung sonstige Grundstücksaufwendungen	0	0	*0,00*
Erträge aus Erstattung Gewerbeflächenvermarktung	0	0	*0,00*
Sonstige unregelmäßige Erträge	0	0	*15.529,38*
4. Materialaufwand	**2.015.000**	**1.355.000**	***1.158.896,97***
a. Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bez. Waren	2.010.000	1.350.000	*1.121.316,57*
Abgang verkaufte Grundstücke	2.010.000	1.350.000	*690.753,65*
Auskehrung Mehrerlös Grundstücksverkauf	0	0	*430.562,92*
b. sonstiger Grundstücksaufwand	5.000	5.000	*37.580,40*
Grundstücksaufwendungen erstattungsfähig	5.000	5.000	*37.580,40*
Grundstücksaufwendungen nicht erstattungsfähig	0	0	*0,00*
Gewerbeflächenentwicklungskonzept	0	0	*0,00*

5. Personalaufwand	**663.638**	**628.653**	***458.899,02***
a. Löhne und Gehälter	529.018	500.197	*372.104,56*
Gehälter	529.018	500.197	*372.104,56*
b. soziale Abgaben	134.620	128.456	*86.794,46*
gesetzliche Sozialaufwendungen			*64.502,93*
freiwillige soziale Aufwendungen LSt.-frei			*0,00*
Versorgungskassen			*22.291,53*
6. Abschreibungen	**35.500**	**35.000**	***35.424,04***
Abschreibungen auf Sachanlagen	4.500	3.000	*4.721,59*
Abschreibungen auf aktivierte GWG	0	0	*0,00*
Abschreibungen auf Sachanlagen Gewerbeflächen	31.000	32.000	*30.702,45*
Abschreibungen auf fertige und unfertige Erzeugnisse	0	0	*0,00*
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	**249.084**	**272.884**	***349.276,58***
a. Miet- und Pachtaufwendungen für unbewegliche Wirtschaftsgüter	52.000	59.400	*60.011,66*
Mieten und Pachten weiterzuleiten	37.000	42.900	*45.151,58*
Miete	15.000	16.500	*14.860,08*
b. Aufwendungen für Energie	0	0	*0,00*
Gas, Strom, Wasser	0	0	*0,00*
c. Miet- und Pachtaufwendungen für bewegliche Wirtschaftsgüter	0	0	*0,00*
Mietleasing Kfz	0	0	*0,00*
Mieten für Einrichtungen bewegliche WG	0	0	*0,00*
d. Versicherungen	8.200	8.000	*8.133,88*
e. Beiträge und Abgaben	5.200	5.000	*4.995,49*
Beiträge	4.500	4.500	*4.330,73*
sonstige Abgaben	700	500	*664,76*
f. Fahrzeugaufwand	0	0	*0,00*
Kfz-Versicherungen	0	0	*0,00*
laufende Kfz-Betriebskosten	0	0	*0,00*
Kfz-Reparaturen	0	0	*0,00*
g. Werbung	1.200	3.500	*96,28*
Gewerbeflächenvermarktung weiterzuleiten	0	0	*0,00*
Werbekosten Öffentlichkeitsarbeit	1.000	3.500	*0,00*
Werbungskosten Gewerbeflächenvermarktung	0	0	*0,00*
Aufmerksamkeiten	200	0	*96,28*
h. beschränkt abziehbare Betriebsausgaben	1.000	1.500	*884,78*
Geschenke abzugsfähig ohen § 37 b EStG	0	0	*0,00*
Bewirtungskosten	1.000	1.500	*884,78*
i. Reiseaufwand	4.000	7.250	*3.164,58*
Reisekosten Arbeitnehmer	1.000	1.250	*445,97*
Reisekosten Arbeitnehmer, Fahrtkosten	0	0	*0,00*
Reisekosten Arbeitnehmer, Verpflegungsmehraufwand	0	0	*0,00*
Reisekosten Arbeitnehmer, Übernachtungsaufwand	1.000	2.500	*0,00*
Kilometergelderstattung Arbeitnehmer	2.000	3.500	*2.718,61*
Reisekosten UN	0	0	*0,00*
Reisekosten UN, Fahrtkosten	0	0	*0,00*
Reisekosten UN, Verpflegungsmehraufwand	0	0	*0,00*

Reiseksoten UN, Übernachtung/Nebenkosten	0	0	*0,00*
j. Reparaturen und Instandhaltungen	5.600	2.500	*2.112,64*
Reparatur/Instandhaltung Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	0	*0,00*
Wartungskosten für Hard- und Software	5.600	2.500	*2.112,64*
k. Rechts- und Beratungsaufwand	33.000	32.500	*30.643,23*
Rechts- und Beratungskosten	4.000	3.500	*3.841,74*
Buchführungskosten	20.000	20.000	*18.345,27*
Abschluss- und Prüfungskosten	9.000	9.000	*8.456,22*
l. Fortbildungskosten	2.000	6.000	*1.171,02*
Zeitschriften, Bücher (Fachliteratur)	500	500	*441,89*
Fortbildungskosten	1.500	5.500	*729,13*
m. Postgebühren	1.000	1.500	*738,68*
n. Telefon, Internet	2.000	3.000	*2.304,39*
o. übriger Verwaltungsaufwand	3.250	5.500	*2.772,31*
Bürobedarf	1.000	2.250	*927,55*
Nebenkosten des Geldverkehrs	1.750	1.750	*1.394,76*
Verwaltungskosten	500	1.500	*450,00*
p. übliche Abschreibungen auf Forderungen	0	0	*0,00*
Forderungsverluste 19 % Ust	0	0	*0,00*
q. übrige sonstige Aufwendungen	130.634	137.234	*232.247,64*
230000 sonstige Aufwendungen/Avalprovision	0	0	*0,00*
231000 Anlagenabgänge Sachanlagen	0	0	*0,00*
478000 Personaldienstleistungen/Fremdarbeiten	20.000	17.000	*19.023,29*
490000 sonstige betriebliche Aufwendungen	1.500	1.500	*1.681,44*
490002 Firmenjubeläum	0	0	*0,00*
490500 Sachaufwand Messe Expo Real	0	0	*0,00*
490502 Sachaufwand Fachkräfte Netzwerk	0	0	*0,00*
490590 Sachaufwand Familienfreundliches Unternehmen	14.000	15.500	*82.955,79*
490600 Sachaufwand Kompetenzzentrum Frau+Beruf	34.000	32.000	*76.604,70*
490620 Sachaufwand Projekt Heimvorteil	25.000	25.000	*18.370,57*
490621 Sachaufwand Grüne Woche	0	0	*0,00*
490630 Sachaufwand Transferverbund	5.000	5.000	*5.000,00*
490750 Sachaufwand Klimaschutz / ÖKOPROFIT	0	5.100	*4.166,84*
490690 Sachaufwand Standort Effizienzagentur NRW	0	0	*0,00*
490700 Sachaufwand Fachkräfteentwicklung	0	3.000	*0,00*
490710 Sachaufwand Unternehmensservice	1.000	3.000	*0,00*
490720 Sachaufwand Gründungsprojekt	0	0	*0,00*
490730 Sachaufwand EFA-Regionalbüro Werl	0	0	*0,00*
490740 Sachaufwand Regionaleprojekt NEU	0	0	*0,00*
5E+05 Weiterleitung/Rückzahlung Bildungsscheck	0	0	*23.606,00*
5E+05 Sachaufwand Prod.Digital.SWF-Plus+ inkl. Weiterleitung	30.134	30.134	*627,37*
498000 sonstiger Betriebsbedarf	0	0	*211,64*
498500 Werkzeuge und Kleingeräte	0	0	*0,00*
8. Betriebsergebnis	**-303.128**	**-265.202**	***-251.775,26***
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	**285.200**	**255.000**	***239.493,25***
Zinserträge aus Projektvorfinanzierung	193.200	155.000	*146.821,63*
Zinsen und ähnliche Erträge	2.000	0	*3.262,44*
weiterberechnete Zinsen	0	0	*0,00*

Erträge aus Erstattung Zinsaufwand	90.000	100.000	*89.409,18*
10. Erträge aus Verlustübernahme	**215.428**	**186.202**	***176.329,41***
Erträge aus der Verlustübernahme	215.428	186.202	*176.329,41*
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	**177.500**	**136.000**	***148.045,86***
Zinsaufwendungen kurzfr. Verbindlichkeiten	1.000	1.000	*0,00*
Zinsaufwendungen langfr. Verbindlichkeiten verbundene Unternehmer	35.000	35.000	*11.358,89*
Zinsaufwendungen aus Projektvorfinanzierung	51.500	0	*47.277,79*
Zinsaufwand erstattungsfähig	90.000	100.000	*89.409,18*
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	***-195.428,00***	***-146.202,00***	***-160.327,87***
13. Ergebnis nach Steuern	***-215.428,00***	***-186.202,00***	***-176.329,39***
14. sonstige Steuern	**20.000**	**40.000**	***16.001,52***
Grundsteuer erstattungsfähig	20.000	40.000	*15.386,72*
Grundsteuer	0	0	*614,80*
Kfz-Steuern	0	0	*0,00*
15. Jahresergebnis	***0,00***	***0,00***	***0,02***

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Investitionsplan für das Jahr 2025

	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
	€	€	€
A. Mittelbedarf	**2.408.000**	**1.385.000**	**1.756.740,61**
1. Grunderwerb	**500.000**	**0**	**45.095,23**
2. Anlage- und Umlaufvermögen	**1.908.000**	**1.273.000**	**1.711.645,38**
2.1 Erschließungskosten Meschede-Enste	700.000	1.265.000	
2.2 Erschließungskosten Meschede-Bockum	0	0	
2.3 Erschließungskosten Brumlingsen	0	0	
2.4 Erschließungskosten Meschede-EnsteWest	100.000	0	
2.5 Erschließungskosten Bestwig-Wiebusch	600.000	0	
2.6 Erschließungskosten Bestwig Auf dem Schilde	0	0	
2.7 Erschließungskosten Sundern	500.000	0	
2.8 Büro- und Geschäftsausstattung	8.000	8.000	
3. Darlehenstilgungen	**0**	**112.000**	**0,00**
B. Mittelherkunft	**2.408.000**	**1.385.000**	**1.756.740,61**
1. Einnahmen Grundstücksverkäufe	**2.010.000**	**1.350.000**	**1.121.316,57**
2. Aufnahme Darlehen	**362.500**	**0**	**600.000,00**
3. Abschreibungen lt. Erfolgsplan	**35.500**	**35.000**	**35.424,04**

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Fünfjährige Finanzplanung 2024 bis 2028

Anlage zum Wirtschaftsplan 2025

	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 €	Ansatz 2026 €	Ansatz 2027 €	Ansatz 2028 €
1. Umsatzerlöse	1.690.900	2.337.500	1.828.000	2.068.500	2.458.500
2. Gesamtleistung	*1.690.900*	*2.337.500*	*1.828.000*	*2.068.500*	*2.458.500*
3. sonstige betriebliche Erträge	335.435	322.594	312.000	312.000	202.000
4. Materialaufwand	1.355.000	2.015.000	1.505.000	1.755.000	2.155.000
5. Personalaufwand	628.653	663.638	678.000	691.420	705.070
6. Abschreibungen	35.000	35.500	35.000	35.000	35.000
7. sonstige betriebliche Aufwendungen	272.884	249.084	280.150	280.650	227.200
8. Betriebsergebnis	-265.202	-303.128	-358.150	-381.570	-461.770
9. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	255.000	285.200	280.000	270.000	260.000
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	136.000	177.500	182.500	182.500	182.500
12. Finanz- und Beteiligungsergebnis	-146.202	-195.428	-260.650	-294.070	-384.270
14. sonstige Steuern	40.000	20.000	30.000	30.000	30.000
13. Ergebnis nach Steuern	-186.202	-215.428	-290.650	-324.070	-414.270
10. Erträge aus Verlustübernahme	186.202	215.428	290.650	324.070	414.270
15. Jahresergebnis	0	0	0	0	0

Wirtschaftsförderungsgesellschaft Hochsauerlandkreis mbH

Mehrjähriger Stellenplan 2025 - 2029

Anlage zum Wirtschaftsplan 2025 und zur fünfjährigen Finanzplanung

Tätigkeit	2024	2025	2026	2027	2028	2029	TVöD-Einstufung 2025
Geschäftsführer (Beamter des HSK)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	Nebentätigkeit
Prokurist	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 15
Sekretariat + Verwaltungsarbeiten	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 7
Projektleiter Gewerbeflächen	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 11
Projektleiterin "Heimvorteil" *1	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 11
Projektmitarbeit "Heimvorteil" u. Kommunikation	0,50	0,25	0,25	0,25	0,25	0,25	E 11
Projektleiterin "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" *2	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75	E 13
Projektmitarbeiter u. a. "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" *2	0,75	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 11
Projektleitung Produktion.Digita.SWF+ *3	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	E 11
Projektmitarbeit *4	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	0,50	E 11
Summe	**8,00**	**8,00**	**8,00**	**8,00**	**8,00**	**8,00**	
Aushilfen etc.	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	Minijob

Erläuterung:

*1 Das Angebot "Heimvorteil" wird durch Koop.-vertrag mit der SWF-Agentur teilfinanziert.

*2 Das Förderprojekt "Kompetenzzentrum Frau und Beruf" wurde bis Nov. 2027 verlängert. Förderung d. Pers.-kosten zu 90%

*3 Förderprojekt "Produktion.Digital.SWF Plus+. Förderung der Pers.-kosten zu 90%

*4 Mitarbeiterin hat einen vertragl. Anspruch auf eine Vollzeitstelle