Gemeinde Bestwig

Haushaltsbuch 2021

Bergbau. Natur. Erlebnis.
Bestwig

1.) Aufstellung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2021 wird gemäß § 80 Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW.S.666) in der zur Zeit gültigen Fassung – SGV.NW.2023 – aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Bestwig, 21. Dezember 2020

Klaus Kohlmann
Kämmerer

2.) Bestätigung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2021 wird gemäß § 80 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW.S.666) in der zur Zeit gültigen Fassung – SGV.NW.2023 – bestätigt und dem Rat der Gemeinde Bestwig zugeleitet.

Bestwig, 21. Dezember 2020

Ralf Péus
Bürgermeister

3.) Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2021 ist gemäß § 80 Abs. 3 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV.NRW.S.666) in der zur Zeit gültigen Fassung – SGV.NW.2023 – nach vorheriger öffentlicher Bekanntgabe während der Dauer des Beratungsverfahrens im Rat zur Einsichtnahme verfügbar zu halten.

Einwendungen von Einwohnern oder Abgabepflichtigen gegen den Entwurf der Haushaltssatzung sind in der in der Bekanntmachung festgelegten 14-tägigen Frist vom 19.01.2021 bis 05.02.2021 bei der Gemeindeverwaltung (Bürger- und Rathaus Bestwig) nicht erhoben worden.

Bestwig, 08. Februar 2021

Ralf Péus
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

I. Auszug aus der Niederschrift des Haupt- und Finanzausschusses des Rates der Gemeinde Bestwig vom 27.01.2021

II. Auszug aus der Niederschrift des Rates der Gemeinde Bestwig vom 10.02.2021

III. Haushaltssatzung

IV. Vorbericht (Anlage 1), Anlage zum Vorbericht und Übersichten
- Nebenrechnung COVID-19-Belastungen
- NKF – Kennzahlenset
- Zuwendungen an Fraktionen
- Übersicht Sanierungsmaßnahmen
- Übersicht Investitionsmaßnahmen

V. Haushaltsplan
- Ergebnisplan
- Finanzplan
- Teilergebnis- und Teilfinanzpläne

VI. Weitere Anlagen
- Stellenplan (Anlage 2)
- Haushaltsquerschnitt (Anlage 3)
- Übersicht über den Stand der Verbindlichkeiten (Anlage 4)
- Übersicht über Entwicklung des Eigenkapitals (Anlage 5)
- Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen (Anlage 6)
- Ergebnis- und Finanzrechnung 2019 (Anlage 7)
- Bilanz 31.12.2019 (Anlage 7)

VII. Übersicht Beteiligungen

VIII. Wirtschaftsplan und Jahresabschluss Sondervermögen
- Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig (Anlage 8)

IX. Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche wirtschaftliche Entwicklung von Beteiligungen > 20%
- Sauerländer Besucherbergwerk GmbH (Anlage 9)
- Hochsauerlandwasser GmbH (Anlage 9)

X. Sonstige
- Forstwirtschaftsplan

Gemeinde Bestwig

Beschlussauszug

Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses vom 27.01.2021

Top 4 (öffentlich) **Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2021**

Zur Beratung und Entscheidung gelangt der Sachverhalt gemäß Verw.-Vorlage Nr. 002/2001.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2021 wurde in der Ratssitzung am 13.01.2020 eingebracht. Weiterhin wurde allen Ratsmitgliedern im Anschluss an die Ratssitzung eine durch den Kämmerer, Herrn Klaus Kohlmann, vorbereitete Präsentation zur weitergehenden Erläuterung des Entwurfs des Haushalts 2021 zugesandt, da eine Erörterung in einer gemeinsamen Fraktionssitzung, wie in den vergangenen Jahren, aufgrund der Corona-Pandemie nicht möglich war.

Bürgermeister Ralf Péus gibt den Fraktionen die Möglichkeit, Fragen zum Haushaltsentwurf zu stellen.

Der **Fraktionsvorsitzende der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, spricht zunächst den Angehörigen von Herrn Thomas Kemper sein Mitgefühl aus.

Herr Sommer teilt weiterhin mit, dass sich die SPD-Fraktion ausführlich mit dem Entwurf der Haushaltssatzung 2021 und deren Anlagen beschäftigt hat. Aus Sicht der Fraktion sei es bedauerlich, dass die sonst übliche gemeinsame Fraktionssitzung mit Erläuterung des Haushaltsentwurfs durch den Kämmerer nicht stattfinden konnte. Bei der Beratung des Haushaltsentwurfs in der SPD-Fraktion seien einige Fragen aufgekommen, welche anschließend durch den Fraktionsvorsitzenden vorgetragen und durch die Verwaltung wie folgt beantwortet werden:

1. Entwicklung der Kassenlage (Folie 67 der Präsentation)
   Bitte um Erläuterung der beiden Linien (Kassenbestand bzw. Liquiditätskredite) im Hinblick auf die Reduzierung der Liquiden Mittel in 2021 um mehr als 3,2 Mio. €.

   Anmerkung der Verwaltung:
   Die grüne Linie zeigt den Bestand der Kassenkredite. Derzeit bzw. in den Finanzplanjahren ist hier lediglich der Bestand der Kreditkontingente „NRW BANK GUTE SCHULE 2020“ auszuweisen. Die Reduzierung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln wird in der roten Linie dargestellt. Die Reduzierung der Liquiden Mittel in 2021 in Höhe von rd. 3,2 Mio. € kann der Aufstellung unter 3.5.2.5 auf Seite 46 des Vorberichtes entnommen werden.

2. Struktureller Haushaltsausgleich (Seite 19 Vorbericht)
   Der Haushalt ist strukturell nicht ausgeglichen. Lt. Hinweis im Vorbericht bedarf es zum Erreichen des strukturellen Ausgleichs weiterer haushaltsrechtlicher Entscheidungen durch Rat und Verwaltung. Welche Vorschläge hat hierzu die Verwaltung?

Anmerkung der Verwaltung:
Das bestehende strukturelle Haushaltsdefizit kann grundsätzlich nur durch Aufwandsreduzierungen bzw. Ertragssteigerungen abgebaut werden, was die Bereitschaft des Rates voraussetzt und gemeinsam zwischen Politik und Verwaltung erarbeitet werden muss. Der derzeitig hohe Bestand an Ausgleichsrücklage aufgrund der positiven Jahresergebnisse der Vorjahre ermöglicht einen fiktiven Haushaltsausgleich 2021 sowie im Finanzplanungszeitraum ohne höhere Belastungen der Bürgerschaft.

3. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
Was ist hierunter zu verstehen?

Anmerkung der Verwaltung:
Ein Sonderposten ist die Bilanzierung von Zuwendungen (wie z.B. Fördermittel, Beiträgen etc.) zur Finanzierung eines Anlagegutes. Der Sonderposten ist über den gleichen Zeitraum der Nutzungsdauer aufzulösen (Ertrag) wie das zugehörige Anlagegut abzuschreiben (Aufwand) ist.

4. Ausweisung von 189.300 € bei den Investitionsmaßnamen für Touristische Wegeanbindung Halden Ostwig
Was ist das für ein Betrag?

Anmerkung der Verwaltung:
Es handelt sich hierbei um die zu erwartende Einzahlung des Restbetrages an Fördermittel für die Verlegung des RuhrtalRadweges. Erste Abschläge der Fördermittel sind bereits in 2019 (20.300 €) und 2020 (150.000 €) eingegangen.
Die Auszahlungsbeträge für die Maßnahme waren bereits in 2019 veranschlagt. Die Ermächtigungsübertragung in das Jahr 2020 in Höhe von rd. 531.800 € wurde dem Rat in seiner Sitzung am 26.02.2020 unter TOP 5 (Verw.-Vorlage Nr. 008/2020) zur Kenntnis gegeben. Noch bestehende Restbeträge werden als Ermächtigungsübertragungen in 2021 zur Verfügung gestellt.

5. Sanierungsaufwand an Gebäuden (Folie 44 der Präsentation)
Wird hier an der Werterhaltung von Gebäuden gespart?

Anmerkung der Verwaltung:
Der Haushaltsansatz in 2020 war aufgrund der am Schulzentrum Bestwig durchzuführenden Sanierungsmaßnahmen vergleichsweise hoch. Die Zusammensetzung der Kosten in 2020 kann der entsprechenden Aufstellung im Anschluss an den Vorbericht entnommen werden.

6. Unterhaltung Fahrzeuge
Was sind die Gründe für einen Mehraufwand in Höhe von 22.000 € im Vergleich zum Vorjahr?

Anmerkung der Verwaltung:
Es handelt sich u.a. um höher zu kalkulierende Fremdkosten für Reparaturarbeiten an den Fahrzeugen des Bauhofes (8.000 €), da ein Mitarbeiter durch Elternzeit zeitweise ausfällt und hierfür nicht zur Verfügung steht.

7. Entwicklung der Kosten der Schülerbeförderung bzw. Lernmittelfreiheit (Folie 45 der Präsentation)
Warum sinken hier die Kosten im Vergleich zum Vorjahr?

Anmerkung der Verwaltung:

Die Kosten reduzieren sich aufgrund des Auslaufens des Teilstandortes der Sekundarschule Olsberg-Bestwig und der damit nicht mehr nachfolgenden Schüler*innen.

8. Asylhaushalt
Worin liegen die Gründe für die Kostensteigerung in 2021?

Anmerkung der Verwaltung:
Den Kosten nach AsylbLG für ca. 60 Personen stehen FlüAG-Pauschalen für ca. 40 Personen gegenüber. Die Erstattungen haben sich in den letzten Monaten aufgrund des Anstieges der geduldeten Personen nach und nach verringert, da für diesen Personenkreis nur noch 3 Monate nach feststehender Ausreisepflicht Pauschalen gezahlt werden. Somit wird der Zuschussbedarf im Asylhaushalt weiter steigen.
Aufgrund der Pandemie sind in den letzten Monaten nur wenige Personen zugewiesen worden. Eine Prognose für 2021 kann nicht getroffen werden.
Ferner muss in 2021 aufgrund der Änderung der Rechtsgrundlage (Umstellung von § 3 auf § 2-AsylbLG-Leistungen) mit höheren Grundleistungen und Krankenkosten im Vergleich zum Vorjahr gerechnet werden.

9. Post- und Fernmeldegebühren
Womit ist die Einsparung von rd. 9.000 € zu erklären?

Anmerkung der Verwaltung:
Die Ansatzbildung erfolgt unter Berücksichtigung der tatsächlichen Entwicklungen der Vorjahre. Generell ist ein starker Anstieg von Sendungen per E-Mail und damit einer entsprechenden Reduzierung der Portokosten zu verzeichnen. Darüber hinaus wurde der Ansatz im Vorjahr zu hoch kalkuliert.

10. EDV-Kosten
Wodurch entsteht die Kostensteigerung von rd. 89.000 €?

Anmerkungen der Verwaltung:
Zum einen liegt die Kostensteigerung im Einstieg in ein Datenmanagementsystem (DMS) im Bürger- und Rathaus (50.000 €) begründet. Weiterhin sind unter diesem Sachkonto auch die konsumtiven EDV-Kosten (z.B. Nutzung eines Lernmanagementsystems – LMS) bei den gemeindlichen Schulen zu veranschlagen.

11. Home-Office
Wie ist der Stand der Dinge im Bürger- und Rathaus?

Anmerkung der Verwaltung:
Wie bereits der Presse zu entnehmen war, befinden sich rd. 10% der Mitarbeiter temporär im Home-Office. Die Schaffung weiterer Möglichkeiten wird derzeit abgestimmt. Als öffentlicher Dienstleister ist allerdings auch vielfach eine Präsenzpflicht der Mitarbeiter für den Bürger notwendig.

12. Planungskosten – hier: Feuerwehrgerätehäuser (Folie 73 der Präsentation)
Wofür ist die hohe Summe erforderlich? Wer plant?

Anmerkung der Verwaltung:
Schrittweise sollen im Vorfeld der angestrebten Anschaffungen bzw. Lieferungen von neuen Feuerwehrfahrzeugen in den nächsten Jahren die Feuerwehrgerätehäuser in Nuttlar, Ramsbeck, Ostwig und Bestwig an- und umgebaut bzw. in Ostwig neu gebaut werden. Es soll möglichst jeweils im ersten Jahr eine Vorplanung hausintern erstellt werden, im zweiten Jahr die Entwurf- bzw. Genehmigungsplanung erarbeitet werden und im dritten und vierten Jahr die bauliche Umsetzung erfolgen. So soll im Hinblick auf den Standort Nuttlar die von Dipl.-Ing. Hubertus Kreis in Abstimmung zwischen

Bau- und Umweltamt und Bürgeramt erarbeitete Vorentwurfsplanung im Februar unter anderem mit der Wehrleitung, der Löschgruppenführung und dem Ortsvorsteher fachlich erörtert werden. Im Regelfall ist bei Investitionsmaßnahmen von Zusatzkosten für Planungsleistungen von 30% der Baukosten auszugehen. Es ist für Nuttlar mit einer siebenstelligen Investitionssumme zu rechnen. Die ausgewiesenen pauschalen Planungskosten für die Neu-, An- und Umbaumaßnahmen der Feuerwehrgerätehäuser beinhalten im Wesentlichen nur die notwendigen technischen Fachplanungen, welche durch das hiesige Bau- und Umweltamt nicht getätigt werden können (z.B. Vermessung, Brandschutzkonzept, Prüfung Tragwerksplanung, Elektro-Planung). Kosten für die Vorentwurfs-, Entwurfs- sowie Genehmigungs- und Ausführungs-Planungen durch Architekten sowie Statik-Planungen sollen grundsätzlich nicht anfallen, da diese möglichst durch Mitarbeiter Hubertus Kreis durchgeführt werden sollen, was zu erheblichen Einsparungen bei den Planungskosten führen würde. Allerdings ist es wegen der Sonderbauten bzw. deren besonderen Anforderungen erforderlich, einen Architekten mit einzubinden. Die Umsetzungsplanung soll im zuständigen Fachausschuss beraten werden.

13. Straßenprüfungen (Folie 97 der Präsentation)
Was ist hierunter zu verstehen?

Anmerkung der Verwaltung:
Bei dem Haushaltsansatz in Höhe von 60.000 € handelt es sich um Fremdleistung für den Aufbau einer Straßendatenbank i.V.m. einer Bewertung der Straßenzustände – auch als Grundlage zur Entscheidung über Straßensanierungen bzw. deren Priorisierung in zukünftigen Jahren.

Ratsmitglied Üwen Ergün stellt fest, dass aus dem Entwurf der Haushaltsplanung 2021 nicht der Stand des Eigenkapitals zum 31.12.2020 ersichtlich ist. Weiterhin beträgt der Aufwandsdeckungsgrad in NKF-Kennzahlensetz lediglich 84,9 %. Herr Ergün bittet um kurze Erläuterung.

Gemeindebeschäftigter Roland Burmann teilt mit, dass im Regelfall die Haushaltssatzung im Dezember des Vorjahres beschlossen wird. Pandemiebedingt wurde der Haushalt 2021 erst im Januar 2021 durch den Bürgermeister eingebracht. Da ein Jahresabschluss bis zum 31.03. des Folgejahres erstellt werden muss, steht auch erst dann fest, wie sich das Eigenkapital des betroffenen Jahres verändert hat. Somit kann lediglich der Stand des Eigenkapitals des Vorvorjahres bzw. die planerische Entwicklung im abgelaufenen Jahres angegeben werden. Der Aufwandsdeckungsgrad muss unter 100 % liegen, da der Entwurf des Haushalts 2021 einen Fehlbedarf ausweist. Im NKF-Kennzahlenset ist allerdings auch zu erkennen, dass die Überschüsse der Vorjahre einen Aufwandsdeckungsgrad über 100 % zur Folge haben.

Ratsmitglied Michael Menke stellt positiv die hohen Investitionen im Bereich der Digitalisierung der Schulen heraus. Er bittet um kurze Erläuterung der Investitionskosten für „Server Firewall" in Höhe von 31.000 € je Grundschule.

Gemeindebeschäftigter Roland Burmann führt hierzu aus, dass für die Verwaltung der mobilen Endgeräte die Schaffung eines MDM (Mobil Device Managementsystem) je Schule erforderlich ist, was die Anschaffung eines entsprechenden Servers notwendig macht.

Weiterhin gibt Herr Burmann einen kurzen Überblick über die bereits durchgeführten Digitalisierungsmaßnahmen an den Schulen und weist auf eine kurzfristig angedachte Presseveröffentlichung hierzu hin.

Ratsmitglied Markus Sommer weist darauf hin, dass es sehr positiv sei, dass aufgrund der Liquiditätslage keine Kassenkredite in Anspruch genommen werden müssten. Dieses sei

keinesfalls selbstverständlich. Er bedankt sich ausdrücklich bei Kämmerer Klaus Kohlmann für die Erstellung der über 100 Folien fassenden Präsentation.

Der **Fraktionsvorsitzende BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, teilt mit, dass auch seine Fraktion sich ausführlich mit dem Haushaltsentwurf 2021 beschäftigt habe und sicherlich noch Fragen bzw. Vorschläge schriftlich bzw. im Rahmen der Haushaltsrede einbringen wird.

Bürgermeister Ralf Péus weist darauf hin, dass die Einbringung von Vorschlägen kurzfristig interfraktionell abgestimmt werden sollte, wenn diese zum Erfolg führen sollen. Herr Péus bietet an, dass bei Bedarf auch das Haushaltsbegleitgremium kurzfristig zusammenkommen könnte.

Der **Fraktionsvorsitzende der CDU-Fraktion, Ratsmitglied Alexander Brockhoff**, führt aus, dass sich auch seine Fraktion intensiv mit dem Entwurf des Haushalts 2021 beschäftigt hat. Noch zu klärende Fragen haben sich hierbei nicht ergeben. Ausdrücklich begrüßt werden die Investitionen im Rahmen der Digitalisierung der Schulen bzw. der Feuerwehr. Herr Brockhoff schlägt folgende Erweiterung bzw. Verschiebung von Maßnahmen zum Haushalt 2021 vor:

a) Die Erneuerung des Windfangs an der Turnhalle Ostwig (30.000 €) soll aus dem Jahr 2022 in das Jahr 2021 vorgezogen werden.

b) Der gemeindliche Zuschuss an die Schützenbruderschaften der Gemeinde Bestwig zur Unterhaltung der Schützenhallen von derzeit 12.800 € soll auf 25.000 € aufgestockt werden.

Der **Fraktionsvorsitzende der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo** Sommer signalisiert für beide Vorschläge Zustimmung.

Bürgermeister Ralf Péus weist darauf hin, dass die mögliche Erhöhung des Zuschusses an die Schützenbruderschaften im Rahmen des Haushalts 2021 auf dieses Jahr beschränkt ist. Eine entsprechende grundsätzliche Regelung sei dann nach Vorberatung im Bürgerausschuss in einer der darauffolgenden Ratssitzungen zu beschließen.

Weiterer Beratungsbedarf besteht nicht. Sodann ergeht folgender Beschluss:

Der Haupt- und Finanzausschuss des Rates der Gemeinde Bestwig nimmt den Entwurf der Haushaltssatzung 2021 mit ihren Anlagen in der am 21.12.2020 aufgestellten und bestätigten Fassung zur Kenntnis.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
17	0	0

Der Auszug entspricht dem Inhalt der Beratung.

Bestwig, den 29. Januar 2021

Gemeinde Bestwig
Der Bürgermeister
i. A.



Gemeinde Bestwig

Beschlussauszug

Sitzung des Rates der Gemeinde Bestwig vom 10.02.2021

Top 5 (öffentlich) **Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2021**

Zur Beratung und Entscheidung gelangt der Sachverhalt gemäß Verw.-Vorlagen Nr. 101/2020, 002/2021 und 003/2021.

Bürgermeister Ralf Péus verweist zunächst auf die o.g. Verw.-Vorlagen. Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurde am 13.01.2021 eingebracht und in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 27.01.2021 beraten.

Die zur heutigen Sitzung vorgelegte 1. Änderungsliste 2021 enthält folgende in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 27.01.2021 durch die CDU-Fraktion vorgeschlagenen und von der SPD-Fraktion grundsätzlich befürworteten Änderungen:

- Erhöhung des Zuschusses an die Schützenbruderschaften der Gemeinde Bestwig von 12.800 € auf 25.000 € in 2021

- Vorziehen der konsumtiven Sanierungsmaßnahme „Windfang an der Turnhalle Ostwig“ von 2022 auf 2021 (30.000 €)

Gegen den Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurden in der bekanntgegebenen Frist vom 19.01. bis 05.02.2021 keine Einwendungen durch Einwohner oder Abgabepflichtige eingelegt.

Bürgermeister Ralf Péus weist anschließend darauf hin, dass am 09.02.2021, 14.18 Uhr, ein Antrag des Gemeindesportverbandes durch dessen Vorsitzenden Jörg Salinus zum Haushalt 2021 eingegangen ist. Der Antrag wurde den Fraktionsvorsitzenden weitergeleitet. Dieser sei aus seiner Sicht problematisch, weil den Fraktionen aufgrund der Kurzfristigkeit keine Möglichkeit gegeben wird, sich hiermit zu beschäftigen, darüber zu diskutieren und sich Hintergrundwissen zu verschaffen.

Der Bürgermeister erteilt das Wort dem **Ratsmitglied und Vorsitzenden des Gemeindesportverbandes, Herrn Jörg Salinus**.

Herr Salinus teilt mit, dass er überrascht war, aus der örtlichen Presse von der geplanten Erhöhung des Gemeindezuschusses an die Schützenvereine zu erfahren. Als Vorsitzender des Gemeindesportverbandes und zweiter Vorsitzender des TuS Velmede-Bestwig e.V. hat er sich gefragt, ob auch die anderen Sportvereine der Gemeinde Bestwig aufgrund der Corona-Pandemie vor den gleichen finanziellen Problemen stehen, wie er sie aus seiner Vereinsarbeit kennt. Dieses sei ihm bestätigt worden. Viele Vereine haben vereinseigene Sportanlagen bzw. –heime, welche zu unterhalten seien. Weiterhin sind aufgrund bestehender Verträge Übungsleiter- bzw. Trainerentgelte zu bezahlen. Es sei ebenfalls ein Rückgang bei den Mitgliedern sowie beim Spendenaufkommen zu verzeichnen. Herr Salinus weist darauf

Bürgermeister Ralf Péus schlägt vor, an dieser Stelle keine weiteren Diskussionen zum Antrag des Gemeindesportverbandes zu führen, sondern eine weitergehende Diskussion und Entscheidung im Anschluss an die Haushaltsreden zu treffen. Hierzu ergibt sich kein Widerspruch.

Bürgermeister Ralf Péus teilt weiterhin mit, dass am heutigen Tage um 14.13 Uhr 4 Anträge der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN zum Haushalt 2021 eingegangen sind. Die Anträge sind ohne Begründung, diese soll in der Haushaltsrede nachgeholt werden. Der Bürgermeister führt aus, dass er bereits in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 27.01.2021 darauf hingewiesen hat, dass Anträge zum Haushalt so rechtzeitig vorliegen müssen, dass die anderen Fraktionen die Möglichkeit haben, sich ausführlich damit zu beschäftigen, um zu einer ausgewogenen Entscheidung zu kommen.

In seiner mehr als 26 Jahren dauernden Angehörigkeit im Rat habe er noch nicht erlebt, dass drei Stunden vor einer Ratssitzung in der der Haushalt verabschiedet werden soll, noch vier Anträge, noch dazu ohne Begründung vorgelegt werden und erwartet wird, dass der Rat darüber entscheidet. Eine solche Vorgehensweise betrachtet der Bürgermeister als unkollegial und unverschämt gegenüber den Kolleginnen und Kollegen der anderen Fraktionen. Nähere Diskussionen könnten hierzu ebenfalls im Anschluss an die Haushaltsreden erfolgen.

Sodann erteilt Bürgermeister Ralf Péus dem **Fraktionsvorsitzenden der CDU-Fraktion, Ratsmitglied Alexander Brockhoff**, das Wort. Dieser hält folgende Haushaltsrede:

Sehr geehrter Herr Bürgermeister, verehrte Gäste, liebe Kolleginnen und Kollegen des Rates der Gemeinde Bestwig,

vor etwa einem Jahr wurde der erste Corona-Fall in Deutschland bestätigt. Seitdem hat sich unser Alltag, so wie wir ihn gewohnt waren, radikal geändert. Und auch heute bestimmt die Pandemie noch unser gesellschaftliches Leben. Auch in Anbetracht der Tatsache, dass im vorherrschenden Lockdown Zusammenkünftige und Kontakte auf ein Minimum beschränkt werden sollen, möchte ich mich heute in meiner Rede eher kurzfassen. Auch heute sollte die Ratssitzung in einem zeitlichen angepassten Rahmen gehalten werden und nicht unnötig durch lange Reden in die Länge gezogen werden.

Ich möchte eigentlich nur auf die wesentlichen Positionen des Haushaltes eingehen und auf die wichtigen, zukunftweisenden Punkte, die für uns, die CDU-Fraktion im Rat der Gemeinde Bestwig, für das Jahr 2021 und darüber hinaus wichtig sind. Da in der letzten Haupt- und Finanzausschusssitzung keine Anträge oder Ergänzungen zum Haushalt von den anderen beiden Fraktionen vorgetragen worden sind und mir auch sonst nichts bekannt ist, gehe ich von einer wesentlichen Einigkeit über den Haushalt aus. Der Antrag des Gemeindesportverbandes bezüglich der Erhöhung pauschaler Zuwendungen an die Sportvereine ist erst gestern Nachmittag eingegangen. Viel zu spät, um sich damit in der Fraktion überhaupt noch zu beschäftigen, was eine Grundvoraussetzung für eine seriöse und ausgewogene Entscheidung ist! Dazu eventuell im Anschluss an die Haushaltsreden noch nähere Ausführungen!

Liebe Kolleginnen und Kollegen des Rates,

die herrschende Corona-Pandemie hat nicht nur Einfluss auf unser tägliches Leben, sondern natürlich auch Einfluss auf den Haushalt unserer Gemeinde. Und hier gibt es für unseren Kämmerer, aber auch für uns natürlich, viele Unbekannte:

- Wie kalkuliert man die Steuereinahmen?
- Gibt es zusätzliche Regelungen oder Hilfen vom Land oder Bund?
- Welche Ausgaben in Bezug auf COVID müssen berücksichtigt werden und belasten unseren Haushalt zusätzlich?

Was kommt sonst auf uns zu? Der Bürgermeister bezeichnete in seiner Rede zur Einbringung des Haushalts das Jahr 2021 als das Jahr, in dem wir konzeptionell die Weichen für die Zukunft stellen müssen und nannte die Stichworte: „Verkehrskonzept, Tourismuskonzept, Sportstättenkonzept, Medienkonzept, Friedhofskonzept, Feuerwehrkonzept oder auch Fortführung der Digitalisierung der Verwaltung." Da stehen wir vor großen Herausforderungen und wichtigen Entscheidungen.

Auch in Bezug auf Umwelt- und Klimaschutz möchten wir den ökologischen Fußabdruck unserer Gemeinde verbessern. Angefangen mit der sukzessiven Umstellung der Straßenbeleuchtung auf LED-Technik, als auch in den Schulen und sonstigen öffentlichen Gebäuden. Hier möchte ich an den Antrag der CDU-Fraktion von vor etwa einem Jahr erinnern, wo wir um Überprüfung gebeten haben, zu schauen, wo in den *„gemeindeeigenen Gebäuden die Austauschbarkeit auf LED"* machbar ist und wo auf den *„gemeindeeigenen Dächern die Tauglichkeit für die Errichtung von weiteren Photovoltaikanlagen"* gegeben ist. Außerdem investieren wir, wie in der Vergangenheit auch, weiter in die Renaturierung unserer Flüsse.

Zum Stichwort Verkehrskonzept möchte ich sagen, dass dieses sehr wichtig ist. Wichtig für die ehemalige B7 an sich und auch wichtig für die Seitenstraßen in Bestwig und Velmede. Die Basis hierfür wird die durchgeführte Verkehrszählung aus dem Sommer sein. Nur mit verlässlichen Zahlen lassen sich verlässliche Entscheidungen treffen. Aber was lässt sich alles ändern? Machen wir uns nichts vor. Mit der Tatsache, dass die ehemalige Bundesstraße immer noch eine der meistbefahrenen Landstraßen im Land bleibt und auch der Querschnitt der Fahrbahn kaum eine Verbreiterung zulässt, ist der Gedanke, dass nach dem Konzept alle Ampeln durch Zebrastreifen ersetzt werden und alle Kreuzungen durch Kreisverkehre eher utopisch, der Charakter bleibt wohl eher der, der ehemaligen B7. Aber: Da wo punktuelle Verbesserungen möglich sind, werden wir darüber diskutieren, wie diese umgesetzt werden können!

Stichwort Friedhofskonzept: Dass dieses Thema Priorität hat und in der Vergangenheit auch viel Raum eingenommen hat, zeigt schon die Tatsache, dass eine Friedhofskommission eingesetzt worden ist. Die Bestattungskultur befindet sich im Wandel. Der Wunsch nach alternativen Bestattungsformen ist bekannt und hier sollte auch unsere Gemeinde ihren Beitrag leisten. Das Friedhofskonzept sollte perspektivisch und langfristig ausgelegt werden und alle gemeindeeigenen Friedhöfe in Heringhausen, Ramsbeck und Andreasberg und Velmede miteinbeziehen. Für eine offene Begegnungsstätte – als Alternative zum Friedwald – bietet sich hier Velmede durch seine Lage und Freiflächen an. Hier sollten wir starten. Für die Umsetzung von alternativen Bestattungsformen sind im Haushalt 65.000 € vorgesehen, was wir ausdrücklich begrüßen.

Ein Thema, welches uns, welches mir besonders wichtig ist, welches mir besonders am Herzen liegt, ist das Thema Wohnraum für junge Leute in unserer Gemeinde. Denn, was uns nicht passieren darf, ist, dass junge Leute aus unserer Gemeinde wegziehen. Wegziehen, weil sie hier keine Möglichkeit finden, in den eigenen vier Wänden eine Familie zu gründen. Oder auch nicht wieder zurückkommen – Stichwort „Heimkehrer" – weil kein Grundstück oder Haus zu finden ist. Und dabei kann ich auch aus meinem eigenen Freundeskreis sagen, dass diese Befürchtungen gar nicht so weit weg sind.

Wenn junge Menschen, die aktiv im Verein sind, die aktiv in Vorständen sind oder als Jungendtrainer arbeiten, mit dem Gedanken spielen, aus der Gemeinde, aus ihrem Heimatdorf, zu ziehen, ist das kein gutes Zeichen. Wenn die Familie in der Nachbarkommune gegründet worden ist, bleiben die dann im Verein? Im Vorstand? Werden die Kinder dann noch zum Kinderturnen oder zum Fußball nach Heringhausen, Nuttlar oder Ostwig geschickt? Ich sage nein! Und hier ist die Politik, hier sind wir gefragt!

auf der Suche nach einem Grundstück ist, möchte man eher nicht 2 – 3 Jahre warten, bis aus Erwartungsland Bauland wird.

Zum Schluss möchte ich sagen, dass bei der Weiterentwicklung unserer Gemeinde wir, wir alle, Verwaltung und Rat, alle drei Fraktionen gefragt sind. Klar ist es ein Einfaches zu sagen, „die Verwaltung soll mal Vorschläge machen", wie das eine oder andere verbessert werden kann. Aber wir alle müssen uns Gedanken machen; Wir alle müssen Vorschläge sammeln, wie wir unsere Dorfgemeinschaften weiter entwickeln wollen.

Unser Fazit ist: Die CDU-Fraktion stimmt dem Entwurf des Haushalts mit sämtlichen Anlagen und Ergänzungen aus der Haupt- und Finanzausschusssitzung einschließlich Stellenplan zu.

Im Namen der CDU-Fraktion möchte ich mich bei Bürgermeister Ralf Péus, unserem Kämmerer Klaus Kohlmann sowie allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern der Verwaltung für die gute Arbeit, gerade auch in dieser schwierigen Zeit, bedanken.

Außerdem: Nach dem Wahlkampf kommt die Ratsarbeit. Der Rat, wir, sind neu gemischt, mit neuen Gesichtern. Corona-bedingt hatten wir leider noch nicht viel Zeit für persönliche Kontakte. Aber ich denke, dass wir alle vertrauensvoll und zielorientiert zusammenarbeiten werden.

Vielen Dank und bleiben Sie gesund!

Sodann nimmt der **Fraktionsvorsitzende der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, zur Haushaltssatzung und zu den Anlagen Stellung. Er hält folgende Haushaltsrede:

„Sehr geehrter Herr Bürgermeister,
meine sehr verehrten Damen und Herren!

Wir leben in schwierigen Zeiten. Die Corona-Pandemie hat unser Leben in einem Maße beeinflusst, wie wir es uns vor einem Jahr noch nicht vorstellen konnten. Die Beschränkungen sind für viele dermaßen massiv, dass es zum Teil ums wirtschaftliche Überleben geht. Die Menschen sind zunehmend zermürbt. Kontaktbeschränkungen, geschlossene Geschäfte, Restaurants oder Gastwirtschaften, Kurzarbeit, Homeschooling, langes Warten auf den Impfstoff, tägliche Meldungen über Probleme, teils Hiobsbotschaften aus aller Welt oder auch aus der Nachbarschaft sind nur ein paar Stichworte für die schwierige Situation, in der wir uns befinden. Niemand kann heute sagen, ab wann wir wieder ein normales Leben führen können. Die Zukunft ist unsicher.

Der Bürgermeister hat am 13.Januar den Haushaltsentwurf 2021 eingebracht. Natürlich hat Corona auch auf den Bestwiger Haushalt Auswirkungen. Das ist keine Überraschung.

Beim Ergebnisplan werden Erträge in Höhe von 18.921.356 € erwartet, denen Aufwendungen von 22.639.048 € gegenüberstehen. Daraus ergibt sich ein Minus in Höhe von 3.717.728 €. Eine gewaltige Summe. Ich erinnere ans letzte Haushaltsjahr. Da wurde ein Minus in Höhe von „nur" 121.000 € prognostiziert.
Aber nun kommt ein neues Landesgesetz zu Hilfe, welches das Minus drastisch um ca. 2,5 Mio. € mindert, auf -1,177 Mio. €.

Der NRW-Landtag hat im September 2020 das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz beschlossen. Ziel dieses Gesetzes ist es, die pandemiebedingten Lasten in den kommunalen Haushalten der Jahre 2020 und 2021 nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in der Ergebnisrechnung der Jahre

Wie gesagt, ein struktureller Ausgleich in diesem Jahr und auch in der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024 kann weiterhin nicht dargestellt werden. Hier bedarf es, und hier zitiere ich wieder aus dem Vorbericht des Haushaltbuches, „weiterer haushaltsrechtlicher Entscheidungen durch Rat und Verwaltung". Rat und Verwaltung müssen sich also intensiv damit befassen, wie die strukturelle Lücke in 2021 und darüber hinaus geschlossen werden kann.
Wir sind alle, mit dem Bürgermeister an der Spitze, in der Pflicht. Die SPD-Fraktion steht da zur Verfügung, hier konstruktiv mitzuarbeiten.

Bei der für uns so wichtigen Gewerbesteuer sind wir, auch coronabedingt, auf einem niedrigen Niveau angekommen. Hier planen wir vorsichtig, und das ist richtig, mit 4,5 Mio. €. Die bei dieser Steuer sprudelnden Quellen vergangener Jahre sind versiegt. Mit Sorge schauen wir auf die größten Arbeitgeber Tital und Busch mit dem berichteten Arbeitsplatzabbau. Es zeigt sich, dass es eher ein Nachteil ist, wenn man von wenigen Betrieben abhängig ist. Neuansiedlungen sind in Bestwig nicht zu erkennen. Nach Beendigung der Bautätigkeit an der A 46 sind diesbezügliche Gewerbesteuerzahler völlig weggefallen. Die guten Gewerbesteuerjahre 2017 – 2019, die dem Eigenkapital der Gemeinde so gutgetan haben, dass wir wieder über eine Ausgleichsrücklage verfügen, werden realistisch betrachtet so schnell nicht wiederkommen.

Erfreulich für die Bürgerinnen und Bürger ist die Entscheidung, dass in Bestwig die Steuern und Gebühren, bis auf wenige Anpassungen im Friedhofshaushalt, stabil bleiben. Das ist in dieser schwierigen Zeit das richtige Zeichen.

Ebenfalls erfreulich ist die Tatsache, dass die letztjährige Fortschreibung unseres Haushaltssicherungskonzeptes für 2020 nun letztmalig erfolgt ist. Der Haushalt 2021 ist fiktiv ausgeglichen. Für das Haushaltsjahr 2021 und die Finanzplanung 2022 – 2024 besteht keine Verpflichtung mehr zur Aufstellung bzw. Fortschreibung eines Haushaltssicherungskonzeptes.
Durch die aufgefüllte Ausgleichsrücklage sind wir in der Lage, auch die anzunehmenden Fehlbeträge der mittelfristigen Finanzplanung abzudecken. Da zeigt sich wie wichtig eine Ausgleichsrücklage ist.

Der dickste Brocken ist jedes Jahr die Kreis- und Jugendamtsumlage. Hier nehmen wir jedes Mal die riesige Summe grummelnd zur Kenntnis. In diesem Jahr zahlen wir zusammen 8.375.410 €, 180.300 € mehr als in letzten Jahr. Während die allgemeine Kreisumlage geringfügig sinkt, steigt wieder die Jugendamtsumlage, diesmal um 192.580 €. Ich habe schon im letzten Jahr darauf hingewiesen. Die Jugendamtsumlage ist in den letzten Jahren förmlich explodiert.
Zur Erinnerung…bei der Jugendamtsumlage zahlten wir 2015 1.844.274.38 €, 2020 waren es 2.864.460 € und nun 3.057.040 €, eine enorme Steigerung von über 1,2 Mio. €. in 6 Jahren.
Offensichtlich werden die Fälle, wo Familien, Kindern und Jugendlichen geholfen werden muss, schwieriger, dauern länger und werden komplexer. Wohl auch eine gesellschaftliche Entwicklung, die uns voll erwischt hat.
Und die massiven Einschränkungen der Pandemie werden beim sozialen Miteinander die negative Entwicklung sicherlich nicht positiv beeinflussen.
Mit einer weiteren Steigerung der Umlagekosten ist also zu rechnen.

Hier nun einige Anmerkungen zu Positionen im Haushalt 2021.

<u>Schulen</u>
Bei allen unseren Grundschulen gilt weiterhin: Der Bestand ist in den nächsten Jahren gesichert. Hier sieht die SPD-Fraktion die Investitionen im Bereich der Digitalisierung sehr positiv. Da ist jeder Euro gut angelegtes Geld. Beim Schulzentrum gilt es, den Sekundarschülern in den verbleibenden Unterrichtsjahren ein modernes, technisch gut ausgestattetes Schulgebäude zur Verfügung zu stellen.

Die SPD fordert nach wie vor die vollständige Abschaffung dieser Straßenausbaubeiträge!
Ich gehe davon aus, das dieses Thema im Landtagswahlkampf 2022 wieder eine Rolle spielt.

Errichtung Bestattungswald
Die SPD-Fraktion begrüßt, dass im Haushalt für die Umsetzung alternativer Bestattungsformen 65.000 € vorgesehen sind. Das ist ein Thema, welches wir schon lange verfolgen. Hier gilt es nun, das Votum der Friedhofskommission abzuwarten, um dann zu entscheiden, welche alternative Bestattungsform in Bestwig angeboten werden kann.

Forstwirtschaftsplan
Dieser Plan führt bei unseren Haushaltsberatungen ja immer ein Schattendasein.
Es ist die letzte Seite im Haushaltsbuch.
Ich möchte an dieser Stelle einmal anmerken, dass, was hier in nüchternen Zahlen auf einem Blatt Papier dargelegt wird …nämlich die Positionen Erträge aus Verkauf (Haushaltsansatz 2021 36.000 €) und Wiederaufforstung (Haushaltsansatz 2021 8.700 €) gar nicht die Dramatik spiegelt, die um uns herum stattfindet. Wir verlieren durch die Käferkalamität eine Waldfläche nach der anderen durch Kahlschlag. Für das geschlagene Holz bekommen die Waldbesitzer, private Forstbetriebe oder Städte und Gemeinden, auch wegen des Überangebotes, deutlich weniger Geld und die Wiederaufforstung müsste eigentlich einen viel größeren Stellenwert haben und von Bund und Land massiv unterstützt werden.
Ich denke, dass bei den Ursachen dieser Entwicklung, den Extremwetterereignissen der letzten Jahre mit Stürmen, Dürre und Schädlingsbefall, auch der Klimawandel eine Rolle spielt und wir sollten bei unseren Entscheidungen auch daran denken.
Und damit komme ich zu…

Klimaschutzmaßnahmen der Gemeinde Bestwig
In einer der letzten Entwicklungsausschusssitzungen haben wir eine Maßnahmenliste zur Kenntnis genommen und gesehen, dass Klimaschutz auch für Bestwig ein Thema ist.
Das sind häufig kleine Schritte, aber Maßnahmen wie Wärmedämmung in der Außenwandbekleidung, Austausch oder Umstellung einer Heizungsanlage, Fenstererneuerung, Anlegung von Blumenwiesen, nachhaltige Forstwirtschaft und vieles mehr zeigen die richtige Richtung.
Wir brauchen in Bestwig nicht in Aktionismus übergehen, einen Klimanotstand ausrufen oder einen Klimamanager einstellen. Es gab und gibt da landes- und bundesweit viel Hysterie und Polemik, häufig wird moralisierend und mit einem Absolutheitsanspruch debattiert.
Unsere sachliche nüchterne Vorgehensweise hier in Bestwig ist der richtige Weg. Auf dem sollten wir bleiben, aber bei unseren Maßnahmen und Investitionen den Klimaschutz nicht vergessen.

Ein Wort noch zur Freigabe der A 46
Über ein Jahr nach der Freigabe des Abschnitts Velmede/Nuttlar der A 46 kann man konstatieren, dass es dem innerörtlichen Verkehr gutgetan hat und eine echte Entlastung darstellt. Zu allen Uhrzeiten kann man zügig sein Ziel in Bestwig erreichen, auch die Auswärtigen, die unsere Geschäfte aufsuchen wollen.
Ich gehe davon aus, dass uns zeitnah ein Verkehrsgutachten zur Verfügung steht, um fundierte Erkenntnisse über die zukünftige Verkehrsführung in Bestwig und Velmede zu bekommen.

Ich komme nun zu den beiden zusätzlichen Vorschlägen der CDU-Fraktion in der Haupt- und Finanzausschusssitzung am 27. Januar.

Der erste Vorschlag betrifft die Erneuerung des Windfangs an der Turnhalle Ostwig, geplante Kosten 30.000 €. Das war für 2022 vorgesehen und soll nun um ein Jahr vorgezogen werden. Die Renovierungsmaßnahme ist tatsächlich erforderlich und sollte zeitnah erfolgen. Deshalb Zustimmung der SPD-Fraktion.

Wichtig für uns ist, dass sich alle Vereine, die Unterstützung brauchen, hier wiederfinden. Das ist unseres Erachtens notwendig und gerecht.

Wir sind finanziell nicht auf Rosen gebettet. Das wissen wir und das habe ich versucht darzustellen. Und wir können nicht mit dem Füllhorn durch Bestwig laufen. Aber eine gerechte, gleiche Behandlung unserer Vereine müssten wir hinkriegen.
Und damit unterstützen wir ganz konkret das vielfältige ehrenamtliche Engagement in unseren Dörfern.

Erwähnt sei, dass in dieser Sache ein Ehrenamtsbeauftragter, den wir an anderer Stelle vorgeschlagen haben, hilfreich wäre. Diesen Vorschlag wiederholen wir heute.

Ich komme zum Fazit meiner Ausführungen.
Wir vertrauen darauf, dass unserer von mir gerade vorgetragenen Forderung nachgekommen wird und deshalb stimmt die SPD-Fraktion der vorgelegten Haushaltssatzung mit der Veränderungsliste zu.

Es bleibt mir noch, mich –auch im Namen der gesamten SPD-Fraktion- bei Bürgermeister Ralf Peus und Kämmerer Klaus Kohlmann für die gute Zusammenarbeit zu bedanken.

Danke sagen wir auch allen Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern im Rathaus für die geleistete Arbeit im vergangenen Jahr.

Und auch den Kolleginnen und Kollegen der CDU-Fraktion und dem Piraten Julius Hahn, sagen wir Dankeschön für die gute Zusammenarbeit in der letzten Legislaturperiode.

Für die neue Legislaturperiode wünsche ich uns, den drei neuen Fraktionen, allzeit ein faires und verträgliches Miteinander. Die so belastende Coronazeit mit diesen großen Distanzen, den Masken und dem Verzicht auf gemeinsame Sitzungen und Treffen wird irgendwann vorbei sein und wir können uns wieder normal begegnen.

Danke für die Aufmerksamkeit!

Der **Vorsitzende der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, weist vor seiner Haushaltsrede darauf hin, dass nach § 16 der Geschäftsordnung für den Rat und die Ausschüsse der Gemeinde Bestwig jedes Mitglied des Rates und jede Fraktion berechtigt sind, zu jedem Punkt der Tagesordnung Anträge zu stellen, um eine Entscheidung des Rates in der Sache herbeizuführen. Er hätte diese Anträge auch mündlich in der Sitzung stellen können, habe aber diese vorab schriftlich eingereicht, damit der Inhalt vorab den Fraktionsvorsitzenden und der Verwaltung vorliegt. In Erwiderung der Kritik des Bürgermeisters zu Beginn des Tagesordnungspunktes hält er die dort getroffene Kritik an ihm bzw. der Vorgehensweise als unverschämt. Anschließend hält Herr Scheidt folgende Haushaltsrede:

„Sehr geehrter Herr Bürgermeister,
sehr geehrte Ratsmitglieder,
sehr geehrte Bürgerinnen und Bürger,

wahrscheinlich hat sich jeder der heutigen Redner andere Umstände für die Haushaltsreden gewünscht.

Nutzen groß, die finanzielle Belastung aber im Vergleich zu den Gesamtkosten überschaubar.

Nun komme ich jedoch zum kritischen Teil, denn die von Ihnen gepflegte, allzu positive Darstellung des eingebrachten Haushaltes, halten wir für falsch.

Sie bescheinigen sich selbst eine „solide und seriöse" Haushaltsplanung.
Sie sagen, die finanzielle Situation der Gemeinde sei bis 2025 gesichert, die Ausgleichsrücklage fängt die Defizite ein. Wir brauchen nicht in die Haushaltssicherung, alles ist schön!
Dass der Ausgleich ein fiktiver ist, sprich nur durch den Griff in die Barkasse gelingt, ist dabei eher Nebensatz. Den strukturellen Ausgleich, der auch ohne eine Rücklage funktioniert und der für die Zukunft wichtig ist, den packen Sie nicht an.
Herr Bürgermeister, es kann und darf nicht sein, dass Sie in den nächsten Jahren mit kontinuierlichen Defiziten planen und dabei nicht mal ansatzweise einen Vorschlag zum Erreichen eines echten, strukturellen Ausgleiches machen.
Mit der Zeit die wir jetzt haben, diese Problematik zu diskutieren, lassen sich sicherlich auch andere Möglichkeiten als nur die reine Erhöhung der Hebesätze finden.
Dafür muss man allerdings auch wirklich Lösungen suchen und damit frühzeitig anfangen.
Die durch die Coronakrise entstandenen Kosten, die für 2021 alleine 2,54 Mio. € betragen, machen das alles leider nicht einfacher. Und auch wenn wir die Kosten im Moment zurückstellen müssen, sind diese trotzdem noch da und werden spätestens 2025 für Kopfschmerzen sorgen.

Wie ich eingangs bereits erwähnt habe, gibt es mit Sicherheit keine Patentlösung für den Ausgleich des Haushaltes, auch ich kann an dieser Stelle nur die Zahlen zur Kenntnis nehmen. Das Ganze aber noch als Gewinn zu verkaufen, anstatt die Bürger*innen und den Gemeinderat darauf vorzubereiten, dass wir in den kommenden Jahren kreativ werden müssen - das ist ein schlechtes Zeichen, mit dem Sie das Prädikat „solide und seriöse Haushaltsplanung" für uns erst mal verspielt haben!

Leider war das Ganze aber auch irgendwie absehbar, schließlich waren Sie und die CDU es, die mitten in einer Pandemie mit bereits absehbaren - massiven finanziellen Problemen, den Neubau des Ruhrtalradwegs in Nuttlar zu erheblichen Kosten beschlossen haben.
Mit Blick auf die anstehenden Aufgaben der Gemeinde und den absehbaren finanziellen Auswirkungen ein Prestige-Projekt mit über 700.000€ Kosten zu beschließen, getreu dem Motto das Geld ist ja da, zeigt sehr anschaulich, wie die Haushaltsplanung bei Ihnen wirklich funktioniert.
Mit der Entscheidung müssen wir leben, wir können nur hoffen, dass es bei den Kosten bleibt und keine bösen Überraschungen auf uns zukommen.
Herr Bürgermeister, liebe Kolleginnen und Kollegen, an dieser Stelle möchte ich Herrn Brockhoff und der CDU-Fraktion zu ihrem medialen Coup gratulieren, den Schützenvereinen mehr Geld zur Verfügung zu stellen. In der Haupt- und Finanzausschusssitzung sagen Sie, Herr Brockhoff, noch beiläufig es ist gut, den Bürgermeister als Fraktionsmitglied zu haben und trotzdem haben Sie es scheinbar nicht geschafft, oder eben aus taktischen Gründen nicht gewollt, diese Maßnahme direkt im Haushalt einzubauen.

Ihr Antrag ist durchaus nachvollziehbar, die Schützenvereine leisten schließlich einen enorm wichtigen Beitrag in den Orten und haben sicherlich finanziellen Bedarf.
Ob es aber gleich eine Verdopplung der bisherigen Leistungen sein muss und warum die anderen Vereine und die Kulturförderung, diese Beachtung nicht bekommen sollen, das ist für uns fraglich.
Und wie wir gesehen haben, sind wir mit dieser Frage nicht alleine, schließlich hat der Gemeindesportbund gestern noch um die Erhöhung der Zuwendung gebeten. Dieser Bitte schließen wir uns übrigens gerne an.
Außerdem beantragen wir an dieser Stelle, die Erhöhung um 12.200€ für das gesamte Produkt 04.02, also die Förderung von Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Bürgermeister Ralf Péus gibt anschließend die Aussprache zu den Haushaltsreden frei.

Ratsmitglied Martin Bracht findet es seltsam, dass seitens der SPD-Fraktion die Art der Antragsstellung der CDU zum Haushalt in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses kritisiert wird. Nach Einbringung des Haushalts durch den Bürgermeister sowie Vorstellung durch den Kämmerer sei genau die Sitzung des Hauptausschusses der Zeitpunkt, wo diese Vorschläge anzubringen seien. Im Anschluss besteht genügend Zeit, um interfraktionelle Gespräche zu führen.

Was die Anträge der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN angehe, sei so etwas in seiner 32-jährigen Ratszugehörigkeit noch nicht geschehen. Natürlich sei es freigestellt, entsprechende Anträge zu stellen – allerdings möchte man doch auch, dass diese Anträge Erfolg haben. Dazu sei es allerdings erforderlich, dass sich die Fraktionen hierüber beraten.

Zur Bewertung der finanziellen Situation der Gemeinde Bestwig führt Herr Bracht aus, dass niemand sagt, dass diese gut und schön sei. Allerdings sei in den vergangenen Jahren sehr stringent und vorsichtig kalkuliert worden – und die Ergebnisse der letzten Jahresergebnisse sprechen für sich.

Dass der Haushalt 2021 nach den Ausführungen der Haushaltsreden voraussichtlich einstimmig verabschiedet wird, sieht Herr Bracht als gute Basis für die zukünftige Zusammenarbeit im Rat und stimmt ihn zuversichtlich.

Der **Fraktionsvorsitzende der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, teilt mit, dass ihn die heute von der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN eingereichten Anträge sehr geärgert haben. Man muss sich mit den Anträgen entsprechend befassen. Daher sollte man diese frühzeitig stellen, damit sie innerhalb der Fraktionen beraten werden können. Er bittet darum, dieses Verfahren in Zukunft zu ändern.

Der **Fraktionsvorsitzende der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, weist darauf hin, dass eine solche Antragsstellung zur Sache in anderen Kommunen bzw. beim Kreis üblich wäre. Dass er sie schriftlich eingereicht hätte, wäre eine Ergänzung zu den in seiner Haushaltsrede mündlich formulierten Anträgen gewesen. 3 der Anträge seien sachliche Anträge, welche in die Fraktionen verwiesen werden können. Herr Scheidt verwehrt sich gegen die Anschuldigung, dass dieses Verfahren schlechter politischer Stil sei.

Ratsmitglied Üwen Ergün dankt dem Fraktionsvorsitzenden der CDU-Fraktion, Ratsmitgliede Alexander Brockhoff, für seine Ausführungen zu Baugrundstücken für junge Familien in den Ortsteilen, womit er Forderungen aus dem SPD-Wahlprogramm zur Kommunalwahl aufgegriffen hätte. Nach Möglichkeit sollte hier schnell gehandelt werden. Herr Ergün begrüßt grundsätzlich die höhere Unterstützung für die Schützenvereine, allerdings dürften die anderen Vereine nicht übergangen werden.
Herr Ergün teilt weiterhin mit, dass ihn die Aussagen der Verwaltung in der Haupt- und Finanzausschusssitzung zu seiner Frage bezüglich des negativen Aufwanddeckungsgrades im NKF-Kennzahlenset geärgert hätten. Sehr wohl hätte ein negativer Aufwandsdeckungsgrad Auswirkungen auf die Liquidität – bis hin zu neuen Kassenkrediten.

Bürgermeister Ralf Péus fasst zusammen, dass zunächst alle Fraktionen ihre Zustimmung zum Haushalt 2021 signalisiert haben.

Nunmehr seien die eingegangenen Anträge zu bewerten:

1. Antrag des Gemeindesportverbandes
   Bürgermeister Ralf Péus schlägt vor, dass sich der Bürgerausschuss des Rates der Gemeinde Bestwig erneut mit den Sportförderrichtlinien beschäftigt und evtl. eine

tigung der in der Verwaltungsvorlage Nr. 003/2021 beigefügten 1. Veränderungsliste zum Haushalt 2021.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
27	0	0

(Eine Ausfertigung der Haushaltssatzung wird dem Protokollbuch als Anlage beigefügt.)

Der Auszug entspricht dem Inhalt der Beratung.

Bestwig, den 12. Februar 2021

GEMEINDE BESTWIG

Gemeinde Bestwig
Der Bürgermeister
i. A.

Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig für das Haushaltsjahr 2021

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der zur Zeit gültigen Fassung, hat der Rat der Gemeinde Bestwig mit Beschluss vom 10.02.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2021, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinde voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im Ergebnisplan mit	
dem Gesamtbetrag der Erträge auf	21.491.539 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.681.284 €
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	17.281.190 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	20.104.709 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.253.049 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	4.094.030 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	1.800.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	444.060 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 1.800.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 575.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 1.189.745 € festgesetzt.

§ 5

Der Höchstbetrag der Kredite, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern werden für das Haushaltsjahr 2021 wie folgt festgesetzt:

1.	Grundsteuer	
	1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf	246 v.H.
	1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	488 v.H.
2.	Gewerbesteuer auf	460 v.H.

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Bestwig für das Jahr 2021

Nach § 1 der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Der Vorbericht soll gem. § 7 Abs. 1 KomHVO einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Kommunen sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzdaten darzustellen. Nach § 7 Abs. 2 KomHVO soll der Vorbericht Aussagen unter Berücksichtigung einer vorgegebenen Gliederung enthalten. Hierzu wird zusammenfassend auf die Ausführung unter lfd. Nr. 3.1 des Vorberichtes verwiesen. Weitergehende, erläuternde Angaben sind den einzelnen Teilbereichen des Vorberichtes zu entnehmen.

1. Allgemeines zur Gemeindestruktur

Die Gründung der Gemeinde Bestwig erfolgte am 01.01.1975 im Rahmen der Kommunalen Neugliederung. Dabei wurden die selbständigen Gemeinden des damaligen Amtes Bestwig (ohne die Stadt Eversberg und die Gemeinde Gevelinghausen) unter Hinzuziehung der selbständigen Gemeinde Grimlinghausen und der Ortschaft Valme (Gemeinde Bödefeld - Land) zusammengeschlossen.

1.1 Gemeindegebiet

Die Gemeinde besteht aus 6 Ortschaften und 17 Ortsteilen. Die Flächengröße der Gemeinde beträgt 69,48 km². Die Größe des Gemeindewaldes umfasst 140 ha.

Entwicklung der Einwohnerzahlen (jeweils zum 31.12.)

Jahr	Einwohner	Veränderung zum Vorjahr	Weiblich	Männlich
2019	10.623	-0,60%	5.270	5.353
2018	10.687	-1,76%	5.307	5.380
2017	10.878	-0,24%	5.402	5.476
2016	10.904	-2,38%	5.438	5.466
2015	11.170	-2,12%	5.524	5.646
2014	11.412	0,52%	5.729	5.683
2013	11.353	-0,81%	5.769	5.584
2012	11.446	-0,45%	5.808	5.638
2011	11.498	1,89%	5.784	5.714
2010	11.285	-0,71%	5.830	5.455
2009	11.366		5.860	5.506
2004	11.773		6.027	5.746
1999	12.063		6.210	5.853
1994	11.938		6.109	5.829
1989	11.410		5.885	5.525
1984	11.386		5.917	5.469
1979	11.745		6.205	5.540

Quelle: IT.NRW, Landesdatenbank, ab 2011: Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Zensus 2011

1.2 Gemeinderat und Ausschüsse

Der Gemeinderat besteht seit der Kommunalwahl am 13.09.2020 aus 28 Ratsmitgliedern. Vorsitzender ist Bürgermeister Ralf Péus (CDU). Die CDU-Fraktion stellt 16, die SPD-Fraktion 10 und die Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN 2 Mitglieder.

Nach § 10 Abs. 5 der Hauptsatzung der Gemeinde Bestwig hat der Rat folgende Ausschüsse gebildet:

- Haupt- und Finanzausschuss
- Gemeindeentwicklungsausschuss
- Bürgerausschuss
- Schulausschuss
- Rechnungsprüfungsausschuss
- Betriebsausschuss für das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig
- Wahlprüfungsausschuss

Die Aufgabenwahrnehmung der Ausschüsse ergibt sich aus der Zuständigkeitsordnung der Gemeinde Bestwig.

1.3 Gemeindeverwaltung

Die Gemeindeverwaltung ist seit dem 04.10.1994 im Bürger- und Rathaus in Bestwig untergebracht.

Die vom Bürgermeister geleitete Verwaltung teilt sich in folgende Organisationseinheiten bzw. Abteilungen auf:

I Hauptamt und Finanzverwaltung Leiter: Klaus Kohlmann Stellv.: Roland Burmann	II Bürgeramt Leiterin: Claudia Schmitten Stellv.: Jean-Philippe Franke	III Bau- und Umweltamt Leiter: Jörg Stralka Stellv.: Hubertus Kreis	TAG Touristische Arbeitsgemeinschaft Leiter: Norbert Arens Stellv.: Friedhelm Beste
Zentrale Verwaltungsaufgaben Personal Gemeindemarketing Presse Recht Schulen Kultur Denkmalschutz Jugend Sport Wahlen Finanzen Kasse Steuern	Jobcenter (Grundsicherung für Arbeitsuchende) Sozialhilfe Asylbewerberleistungen Sozialversicherung Wohngeld Vertriebenenangelegenheiten Sozialangelegenheiten Sicherheit und Ordnung Bürgerbüro inkl. Einwohner- und Meldewesen Personenstandswesen Feuerschutz Bevölkerungsschutz	Bauverwaltung Gemeindeplanung Wohnungsförderung Hochbau, Tiefbau Liegenschaften, Forsten Grünflächen und Sportanlagen Bauhof Friedhöfe Gemeindereinigung Umweltschutz, Gewässerschutz Abfallbeseitigung Sauerländer Besucherbergwerk Wirtschafts- und Verkehrsförderung	Tourismusförderung Gemeinsam als touristische Arbeitsgemeinschaft mit der Stadt Meschede

Die Aufgaben der Trinkwasserversorgung werden seit dem 01.01.2006 von der Hochsauerlandwasser GmbH, an der die Gemeinde Bestwig neben der Kreis- und Hochschulstadt Meschede und der Stadt Olsberg beteiligt ist, wahrgenommen. Der vorgenannten GmbH wurden ab demselben Zeitpunkt die Aufgaben der Abwasserbeseitigung gemäß Geschäftsführungsvertrag übertragen.

1.4 Einrichtungen der/in der Gemeinde

1.4.1 Schulen

Nach den Erkenntnissen aus der Schulentwicklungsplanung 2020 ist der Bestand der 3 Grundschulen als gesichert anzusehen. Die Gesamtschülerzahl in der Primarstufe beträgt demnach pro Jahr zwischen 340 und 378 Schülerinnen und Schülern.

Rückläufige Schülerzahlen bei der Haupt- und Realschule Bestwig führten zum Auslaufen beider Schulen zum Ende des Schuljahres 2018/19 und haben die Neuausrichtung der Schullandschaft in der Sekundarstufe I in Bestwig notwendig gemacht. Auf der Grundlage einer öffentlich-rechtlichen Vereinbarung zwischen der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig und nach Genehmigung durch die Bezirksregierung Arnsberg und dem Erreichen der notwendigen Anmeldezahlen, hat zum Schuljahr 2014/15 der Teilstandort der Sekundarschule Olsberg-Bestwig am Schulzentrum Bestwig seinen Schulbetrieb aufgenommen (Schulträger Stadt Olsberg). Der zweizügige Teilstandort konnte dabei die Klassen mit der Maximalzahl von 60 Schülerinnen und Schülern besetzen.

Aufgrund zurückgehender Schülerzahlen, insbesondere aber durch das Anmeldeverhalten der Eltern (deutlicher Trend zu benachbarten Realschulen und Gymnasien), war für das lfd. Schuljahr 2019/20 die Situation eingetreten, dass für den Teilstandort Bestwig mit lediglich 28 Anmeldungen die Zweizügigkeit nicht mehr erreicht werden konnte. Mit der Bezirksregierung Arnsberg konnte für das Schuljahr 2019/20 eine einmalige Regelung getroffen werden, dass in Bestwig eine einzügige Klasse 5 gebildet wurde, allerdings mit der Maßgabe, dass die Schülerinnen und Schüler zum Beginn der 7. Klasse zum Hauptstandort nach Olsberg wechseln müssen, sofern bis dahin am Teilstandort durch Rückläufer von anderen Schulen nicht die für eine Differenzierung notwendige Zweizügigkeit erreicht werden sollte.

Aufgrund der Schulentwicklungsplanung sowie der zuvor genannten Gründe musste davon ausgegangen werden, dass sich an der Anmeldesituation für das Schuljahr 2020/21 nichts Grundlegendes ändern wird und eine Zweizügigkeit am Teilstandort Bestwig nicht erreicht werden kann. Vor diesem Hintergrund haben sich die Stadt Olsberg und die Gemeinde Bestwig, vertreten durch die Bürgermeister und Allgemeinen Vertreter, gemeinsam mit den Fraktionsvorsitzenden in den Räten der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig in einer Absichtserklärung u. a. darauf verständigt, dass zum Schuljahr 2020/21 darauf verzichtet wird, Eingangsklassen am Teilstandort Bestwig zu bilden. Die Räte der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig haben dieser Absichtserklärung zugestimmt.

Der Teilstandort der Sekundarschule Olsberg-Bestwig wird damit sukzessive auslaufen.

Im Einzelnen bestehen derzeit folgende Schulen:

	Klassen am 01.10.		**Schüler am 01.10.**	
	2020	**2019**	**2020**	**2019**
Grundschulen				
- Andreas-Schule, Velmede, mit oGS-Angebot	8	8	164	169
- Wilhelmine-Lübke-Schule, Ramsbeck	4	4	91	94
- Grundschule am Sengenberg, Nuttlar	5	6	104	111
Sekundarschule Olsberg-Bestwig	9	11	213	272
Gesamt	**26**	**29**	**572**	**646**

Zum 01.09.2020 ist die Bildungsakademie für Therapieberufe in den Westflügel des Schulzentrums eingezogen. Mit der Vermietung der Flächen an diese Einrichtung ist es gelungen, das Gebäude weiterhin für Bildungszwecke zu erhalten und einer entsprechenden Nutzung zuzuführen.

Im Bereich des Bergklosters Bestwig befindet sich das Berufskolleg, das ein breitgefächertes Bildungsangebot (bis hin zum Abitur) anbietet. Es werden zum Stichtag 01.10.2020 615 Schülerinnen und Schüler, aus einem überregionalen Einzugsbereich kommend, unterrichtet.

1.4.2 Tageseinrichtungen für Kinder / Kindergärten

Im Gemeindegebiet befinden sich 5 kirchliche Kindergärten sowie 3 Tageseinrichtungen für Kinder unter der Trägerschaft von Elterninitiativen.

	Plätze ges. 01.10.2020	**01.10. 2020**	**01.10. 2019**
Kath. Kindertageseinrichtung Christkönig, Bestwig	42	40	41
Montessori-Tageseinrichtung Montekita Bestwig	35	35	35
Kindergarten Zwergenstübchen, Heringhausen	20	17	21
Kath. Kindertageseinrichtung St. Anna, Nuttlar	39	39	39
Kath. Kindertageseinrichtung St. Joseph, Ostwig	40	37	39
Kath. Kindertageseinrichtung St. Andreas, Velmede	63	63	61
Montessori-Tageseinrichtung Villa Kunterbunt, Velmede	32	32	32
Kath. Kindertageseinrichtung St. Barbara, Ramsbeck	65	67	64
Gesamtzahl	**336**	**330**	**332**
Überangebot		*6*	*0*

1.4.3 Jugendeinrichtungen

Zum 2. März 2015 hat der neue Jugendtreff der Kleinen Offenen Tür „Mittendrin“ in Bestwig, Bundesstraße 170 (ehem. Von-Bodelschwingh-Haus der evang. Kirchengemeinde Olsberg-Bestwig) seine Arbeit aufgenommen, nachdem die Offene Kinder- und Jugendarbeit in der Gemeinde Bestwig rund ein Jahr lang brach gelegen hatte. Der Schulterschluss der drei katholischen Kirchengemeinden St. Andreas Velmede sowie St. Walburga und Mariä Himmelfahrt in Meschede und eine enge Kooperation des Jugendtreffs mit den beiden Mescheder Einrichtungen „Förderband“ und „Haus der offenen Tür“ (OT) haben den Betrieb möglich gemacht.

Zum 31.12.2020 wird laut Mitteilung des Trägers die Kleine Offene Tür „Mittendrin“ geschlossen. Da für Bestwig auch weiterhin ein Bedarf für einen Jugendtreff gesehen wird, erfolgt derzeit die Suche nach einem neuen Träger. Die Entwicklung bleibt abzuwarten.

Jugendheime für aktive Jugendarbeit befinden sich weiterhin in Andreasberg, Heringhausen, Nuttlar, Ostwig, Ramsbeck und Velmede; sie werden von den kath. Kirchengemeinden getragen.

1.4.4 Bäder

Es befindet sich eine im Jahr 2001 und in den Folgejahren modernisierte Kleinschwimmhalle (erbaut 1965, Beckenlänge 16,66 m, Wassertiefe von 1,00 m auf 1,50 m) im Ortsteil Velmede. Die Einrichtung wird von Schülern, Sportlern und allgemeinen Badegästen genutzt.

Das Lehrschwimmbecken im Ortsteil Ramsbeck wurde im April 2016 geschlossen.

1.4.5 Turnhallen und Sportplätze, weitere Sporteinrichtungen

Eine Dreifachturnhalle befindet sich im Gebäudekomplex des Schulzentrums Bestwig. Sogenannte Einfachturnhallen können in Nuttlar, Ostwig, Ramsbeck und Velmede genutzt werden.

Es stehen insgesamt 6 Sportplätze (Ostwig, Bestwig (2), Heringhausen, Ramsbeck, Andreasberg) zur Verfügung. Davon sind 2 Plätze von Vereinen errichtet worden (TV Germania Ostwig / Kunstrasenplatz und TuS Velmede-Bestwig / Naturrasenfußballplatz). Seit 2004 beteiligen sich alle Sportvereine an der Pflege der Sportplätze.

Im Jahr 2008 wurde ein sog. DFB-Minifußballspielfeld mit Kunstrasenbelag am Sportplatz Bestwig errichtet. Weiterhin entstand dort auf Kosten der Gemeinde eine Multifunktionssportfläche für die mobile Aufnahme von Skatergeräten, mit festen Basketballkörben etc. Die Fläche kann im Winter für die Verwendung als Eislauffläche geflutet werden.

Weiterhin werden in den Ortschaften Bolzplätze von der Gemeinde gepflegt und unterhalten.

Im ehemaligen Steinbruch „Am Bähnchen“ wurde eine Kletterroute durch den Deutschen Alpenverein errichtet.

1.4.6 Friedhöfe

Kommunalfriedhöfe mit Friedhofskapellen befinden sich in Andreasberg, Heringhausen, Ramsbeck und Velmede.
Die Kirchengemeinden betreiben daneben Friedhöfe in Bestwig, Nuttlar und Ostwig (mit Friedhofskapellen) sowie in Ramsbeck.

1.4.7 Sauerländer Besucherbergwerk in Ramsbeck

Das Bergbaumuseum mit dem Besucherbergwerk in Ramsbeck wurde nach Produktionseinstellung der Grube am 31.01.1974 im Sommer 1974 eröffnet.

Von Beginn an stand das Besucherbergwerk unter der Trägerschaft der Fa. Sachtleben Bergbau Verwaltungs-GmbH und das Bergbaumuseum unter der Trägerschaft der Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH. Zum 01.09.2009 hat die Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH das Bergwerkseigentum erworben.

Seit 2017 führt die Gesellschaft den Namen „Sauerländer Besucherbergwerk GmbH, gemeinnützige Gesellschaft für Kultur- und Bergbaugeschichte“. Gesellschafter sind die Gemeinde Bestwig und der Hochsauerlandkreis mit je 50 %.

Die Besucherzahlen konnten von 50.096 in 2018 auf 53.633 in 2019 gesteigert werden.

1.4.8 Freizeitpark „Abenteuerland Fort Fun“ in Wasserfall

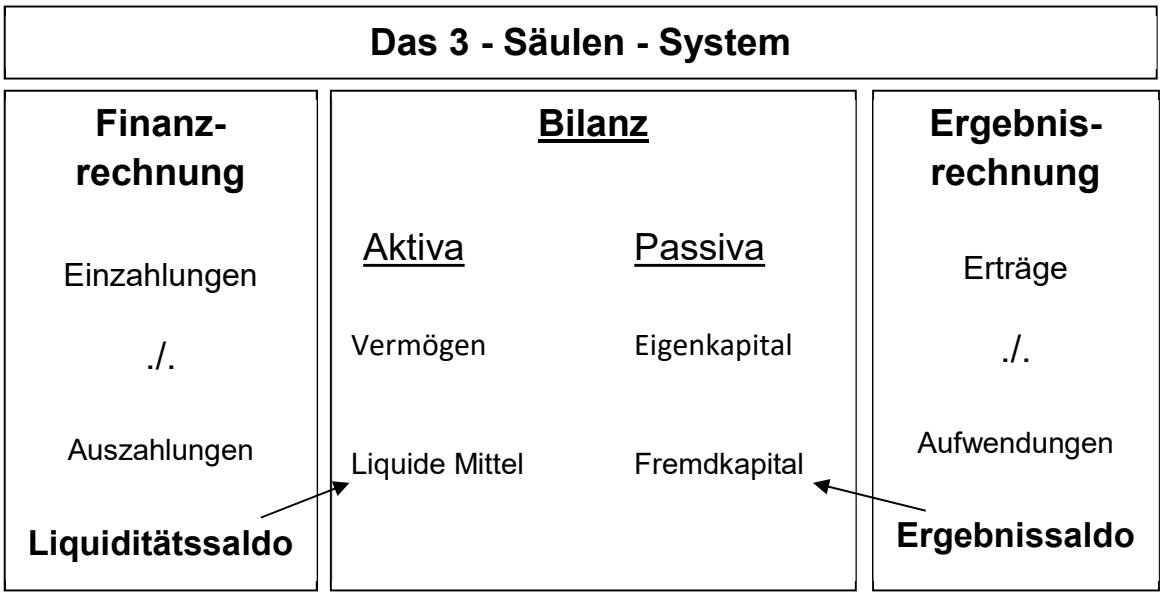
Das kommerziell geführte „Abenteuerland Fort Fun“ ist einer der größten Freizeit- und Erlebnisparks in Deutschland. Der Freizeitpark ist bedeutend für die touristische und wirtschaftliche Situation der Gemeinde Bestwig und der Region.

2. Der NKF-Haushalt der Gemeinde Bestwig für das Jahr 2021

2.1 Systematik des NKF - Haushaltes

Die wesentlichen Komponenten des NKF sind

- Ergebnisplan und Ergebnisrechnung
- Bilanz
- Finanzplan und Finanzrechnung



2.2 Aufbau und Struktur

Die Produkte bilden im NKF das zentrale Element für die finanzwirtschaftliche Ausrichtung des Verwaltungshandelns. Es sind 17 Produktbereiche verbindlich vorgeschrieben, um bundesweit einheitliche Statistikauswertungen garantieren zu können. Weiterhin besteht die Möglichkeit, zur flexiblen finanztechnischen Gestaltung Budgets zu bilden.

2.3 Budgetierung/Deckungsfähigkeit

Zur flexiblen Haushaltsbewirtschaftung werden gem. § 21 Abs. 1 KomHVO Erträge und Aufwendungen zu folgenden Budgets verbunden:

1. Zentrale Dienste
2. Schulen
3. Sport, Kultur, Jugend
4. Finanzen, Steuern, Vermögen
5. Gemeindeorgane
6. Soziales
7. Ordnung
8. Bauen, Wohnen, Umwelt
9. Friedhöfe (Gebührenhaushalt)
10. Bauhof
11. Winterdienst (Gebührenhaushalt)
12. Abfallbeseitigung (Gebührenhaushalt)
13. TAG

In den Budgets ist die Summe der Erträge und die Summe der Aufwendungen für die Haushaltsführung verbindlich.

Dieses gilt auch für die Ein- und Auszahlungen für Investitionen in den o. g. Budgets.

In den o. g. Budgets sind gem. § 21 KomHVO somit grundsätzlich alle Erträge und Aufwendungen bzw. Einzahlungen und Auszahlungen, auch für Investitionen einseitig bzw. gegenseitig deckungsfähig.

Mehrerträge in den v. g. Budgets können zur Deckung von Mehraufwendungen genutzt werden. Das gleiche gilt für Mehreinzahlungen und Mindereinzahlungen für Investitionen.

Die Aufwendungen für bauliche Unterhaltungen sind produktübergreifend und werden dem Budget „8. Bauen, Wohnen, Umwelt“ zugeordnet.

Folgende Aufwandsarten sind in den o. g. Budgets nicht berücksichtigt und sind nur für sich gegenseitig deckungsfähig, d. h. dürfen zur Deckung von Mehraufwendungen nicht herangezogen werden:

1. Aufwand für Abschreibungen
2. Personalaufwand
3. Aufwendungen für Pensions- und Beihilferückstellungen
4. Aufwendungen für Interne Leistungsverrechnungen (Bauhof u. allgemein)

2.4 Produktorientierung, Ziele und Kennzahlen

2.4.1 Produktbereiche / Produkte

Auf der Grundlage der Rechtsvorgaben wurden insgesamt 15 Produktbereiche (ohne 7 = Gesundheitsdienste und 17 = Stiftungen) gebildet. An dieser Stelle werden alle Informationen, die im kameralen System an verschiedenen Stellen abgebildet wurden, produktbezogen zusammengeführt.

01 Innere Verwaltung
02 Sicherheit u. Ordnung
03 Schulträgeraufgaben
04 Kultur u. Wissenschaft
05 Soziale Leistungen
06 Kinder-, Jugend- u. Familienhilfe
~~07 Gesundheitsamt~~
08 Sportförderung
09 Räumliche Planung u. Entwicklung Geoinformationen

10 Bauen u. Wohnen
11 Ver- u. Entsorgung
12 Verkehrsflächen u. -anlagen, ÖPNV
13 Natur- u. Landschaftspflege
14 Umweltschutz
15 Wirtschaft u. Tourismus
16 Allgemeine Finanzwirtschaft
~~17 Stiftungen~~

Da der Gesundheitsdienst durch den Hochsauerlandkreis wahrgenommen wird und die Gemeinde Bestwig keine Stiftungen hat, werden diese Produktbereiche im Haushalt nicht ausgewiesen.

Unter Berücksichtigung des Produktrahmenplanes und der bisherigen politischen Vorgaben ergeben sich die Produkte gemäß der detaillierten Übersicht auf den beiden nachfolgenden Seiten.

Die Aufgaben der Gemeinde sind im laufenden Haushaltsjahr in insgesamt 63 Produkte eingeteilt:

Produktbereiche mit Produkten

Produkt	Bezeichnung	Budget
01	**Innere Verwaltung**	
01.01	Unterstützung der politischen Gremien	5. Gemeindeorgane
01.02	Verwaltungsleitung	5. Gemeindeorgane
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	1. Zentrale Dienste
01.04	Personalrat und Vertretung der Schwerbehinderten	1. Zentrale Dienste
01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof	10. Bauhof
01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1. Zentrale Dienste
01.07	Personalmanagement	1. Zentrale Dienste
01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	4. Finanzen, …
01.09	Vollstreckungsangelegenheiten	4. Finanzen, …
01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT	1. Zentrale Dienste
01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	1. Zentrale Dienste
01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen	8. Bauen, …
01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)	1. Zentrale Dienste
02	**Sicherheit und Ordnung**	
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	7. Ordnung
02.02	Gewerbeangelegenheiten	7. Ordnung
02.03	Verkehrsangelegenheiten	7. Ordnung
02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)	7. Ordnung
02.05	Standesamt	7. Ordnung
02.06	Statistik und Wahlen	1. Zentrale Dienste
02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	7. Ordnung
03	**Schulträgeraufgaben**	
03.01	Grundschulen	2. Schulen
03.02	Hauptschule	2. Schulen
03.03	Realschule	2. Schulen
03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig	2. Schulen
04	**Kultur und Wissenschaft**	
04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger	3. Sport, Kultur, …
04.03	Bibliotheken und Archive	3. Sport, Kultur, …
04.04	Sauerländer Besucherbergwerk	8. Bauen, …
04.05	Öffentliche Begegnungsstätten	3. Sport, Kultur, …
05	**Soziale Leistungen**	
05.01	Sozialhilfe SGB XII	6. Soziales
05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II	6. Soziales
05.03	Leistungen AsylbLG	6. Soziales
05.04	Allgemeine Angelegenheiten für Aussiedler/ausländische Flüchtlinge/Asylbewerber	6. Soziales
05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten	6. Soziales
05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten	6. Soziales
05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften	6. Soziales
06	**Kinder-, Jugend- und Familienhilfe**	
06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger	3. Sport, Kultur, …
06.03	Kinderspielplätze	8. Bauen, …
06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	3. Sport, Kultur, …
08	**Sportförderung**	
08.01	Turn- und Sporthallen	3. Sport, Kultur, …
08.02	Sport- und Bolzplätze etc.	3. Sport, Kultur, …
08.03	Sportförderung	3. Sport, Kultur, …
08.04	Hallenbäder	3. Sport, Kultur, …

Produktbereiche mit Produkten

Produkt	Bezeichnung	Budget
09	**Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen**	
09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung	8. Bauen, …
09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge	8. Bauen, …
09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur	8. Bauen, …
10	**Bauen und Wohnen**	
10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte	8. Bauen, …
10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen	8. Bauen, …
10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung	3. Sport, Kultur, …
10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung	8. Bauen, …
10.05	Leistungen nach dem WoGG	6. Soziales
11	**Ver- und Entsorgung**	
11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen	12. Abfallbeseitigung
12	**Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV**	
12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen	8. Bauen, …
12.02	Öffentlicher Personennahverkehr	8. Bauen, …
12.03	Stadtreinigung	8. Bauen, …
12.04	Winterdienst	11. Winterdienst
13	**Natur- und Landschaftspflege**	
13.01	Grün- und Parkanlagen	8. Bauen, …
13.02	Gemeindewald	8. Bauen, …
13.03	Bestattungswesen	9. Friedhöfe
14	**Umweltschutz**	
14.01	Umweltinformation und -koordination	8. Bauen, …
14.02	Gewässer- und Bodenschutz	8. Bauen, …
15	**Wirtschaft und Tourismus**	
15.01	Wirtschaftsförderung	8. Bauen, …
15.02	Tourismusförderung	13. TAG
16	**Allgemeine Finanzwirtschaft**	
16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel	4. Finanzen, …

Bei der kleinen, überschaubaren Produktpalette sind in relativ häufigen Fällen Produkte und Produktgruppen gleich (1 Produkt pro Produktgruppe). Daher wird auf die Bildung von Produktgruppen verzichtet. Insofern entspricht die Produktgruppe den einzelnen Produkten.

Durch das Auslaufen der Real- und der Hauptschule zum Ende des Schuljahres 2018/2019 erfolgt keine Planung und Bebuchung der Produkte 03.02 und 03.03 mehr.

2.4.2 Ziele und Kennzahlen

Das NKF sieht vor, dass zur Verbesserung der Steuerung die Finanzdaten auf der Ebene der Produkte mit Leistungsdaten und Kennzahlen verknüpft werden sollen. Auf der Basis dieser Daten ist es möglich, Zielvereinbarungen zwischen Politik und Verwaltung zu treffen.

§ 4 Abs. 2 KomHVO NRW führt hierzu folgendes aus:

(2) Die Aufstellung der Teilpläne ist nach folgenden Maßgaben vorzunehmen:

1. Werden Teilpläne nach Produktbereichen aufgestellt, sollen dazu die Ziele und soweit möglich die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung, die Produktgruppen und die wesentlichen Produkte beschrieben werden.

2. Werden Teilpläne nach Produktgruppen oder nach Produkten aufgestellt, sollen dazu die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Diesen Teilplänen sind die Produktbereiche nach Absatz 1 voranzustellen, deren Teilergebnispläne die Summen der Erträge und der Aufwendungen und deren Teilfinanzpläne die Summen der Einzahlungen und der Auszahlungen für Investitionen ausweisen müssen.

3. Werden Teilpläne nach örtlichen Verantwortungsbereichen aufgestellt, sollen dazu die Aufgaben und die dafür gebildeten Produkte sowie die Ziele und die Kennzahlen zur Messung der Zielerreichung beschrieben werden. Diesen Teilplänen sind in einer Übersicht die Produktbereiche nach Absatz 1 voranzustellen, deren Teilergebnispläne die Summen der Erträge und der Aufwendungen und deren Teilfinanzpläne die Summen der Einzahlungen und der Auszahlungen für Investitionen ausweisen müssen.

Zu den einzelnen Produkten wurden, soweit möglich, Ziele und Kennzahlen definiert. Ferner wurden Produktbeschreibungen vorgenommen und Indikatoren aufgeführt, die insbesondere Informations- und statistischen Zwecken dienen. Die Definition weiterer „echter“ Ziele und die Festlegung von Kennzahlen zur Zielbestimmung ist ein sich fortsetzender dauerhafter Prozess, in dem insbesondere Vorgaben und Entscheidungen der Politik aufzunehmen und umzusetzen sind.

2.5 Darstellungszeitraum

Gemäß dem NKF ist bei der Darstellung des Zahlenwerkes ein Zeitraum von sechs Haushaltsjahren zu berücksichtigen. Dabei ist in integrierter Form auch die bisher separat geführte Finanzplanung einzubeziehen.

Der Zeitraum beginnt mit dem letzten vorliegenden Rechnungsergebnis und schließt mit dem dritten auf das Planungsjahr folgenden Haushaltsjahr ab.

3. Betrachtung der Haushaltswirtschaft

Vorbemerkungen zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen

Der nordrhein-westfälische Landtag hat am 17.09.2020 das Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land NRW (NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) beschlossen. Ziel des Gesetzes ist es, die pandemiebedingten Lasten in den kommunalen Haushalten der Jahre 2020 und 2021 nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in der Ergebnisrechnung der Jahre 2020 und 2021 durch Buchung eines außerordentlichen Ertrages neutralisiert werden. Der gebuchte außerordentliche Ertrag wird im Jahresabschluss in der Bilanz gesondert aktiviert und soll beginnend ab dem Jahr 2025 linear längstens über 50 Jahre aufwandswirksam abgeschrieben werden. Mit der Aufstellung der Haushaltssatzung für das Jahr 2025 steht einmalig das Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital auszubuchen. Es handelt sich hierbei um eine pflichtige Vorschrift, es besteht für die Kommunen kein Wahlrecht.

Durch Erlass vom 18.12.2020 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen wurde klargestellt, dass auch in der mittelfristigen Finanzplanung (2022 – 2024), als Bestandteil der Haushaltsplanung 2021, eine jährliche Isolierung der COVID-19-Belastungen vorzunehmen ist.

Die buchhalterische Isolierung der pandemiebedingten Lasten hat nur Auswirkung auf die Ergebnisrechnung bzw. den Ergebnisplan. Sie führt zu keinem Zahlungszufluss, sodass der Finanzplan von der Buchungssystematik nicht berührt wird.

Weitergehende Informationen hierzu ergeben sich aus Nr. 3.14 Seite 57.

3.1 Angaben gemäß § 7 Abs. 2 KomHVO

Nach § 7 Abs. 2 KomHVO soll der Vorbericht Aussagen unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung lfd. 1 bis 7 enthalten.

1. Wesentlichen Ziele und Strategien der Kommune, Änderungen gegenüber dem Vorjahr

Das wesentlichste Ziel ist die Weiterentwicklung der Gemeinde Bestwig zum Wohle aller Einwohnerinnen und Einwohner. Unter Berücksichtigung der wirtschaftlichen Situation und der demographischen Entwicklung werden hierzu seit Jahren unterschiedliche Ansätze und Strategien verfolgt, u. a.:

- Sensibilisierung durch jährlichen Demographiebericht, Analyse der Entwicklung
- Dorfentwicklung in allen Ortschaften bzw. Ortteilen
- Sicherung von bedarfsgerechten, Kinder- und familienfreundlichem Wohnraum (z. B. Familienförderung für Bauherren)
- Sicherung und Verbesserung der Infrastruktur (Gebäude, Straßen, Wanderwege, Radwege u. a.)
- Sicherstellung eines angemessenen Freizeitangebotes für alle Bevölkerungsgruppen (u. a. Sport -Sportstättenkonzept-, Spiel, Freizeit, Jugend, Familien, Senioren, Soziales)
- Tourismusangebote
- Zusammenarbeit mit Nachbarkommunen (z. B. Touristischen Arbeitsgemeinschaft, Hochsauerlandwasser GmbH, Feuerschutz)
- Erschließung von Gewerbegebieten
- Einbeziehung der Einwohnerinnen und Einwohner in beabsichtigte Maßnahmen
- Finanzierung kommunaler Aufgaben unter Beachtung der Finanzsituation der Gemeinde

Die innerhalb des Gemeindegebietes im Haushaltsjahr beabsichtigten Maßnahmen werden im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen entschieden. Die für 2021 bis 2024

beabsichtigten Maßnahmen sind den als Anlagen beigefügten Übersichten für Sanierungs- und Investitionsmaßnahmen zu entnehmen.

Es gilt, die o. a. Ansätze und Strategien auch weiterhin jährlich umzusetzen.

2. Entwicklung der wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Ein- und Auszahlungen, des Vermögens, der Verbindlichkeiten und der Zinsbelastungen sowie sonstiger Verpflichtungen in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren und im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraum

Die Entwicklung der o. a. Angaben ist den umfangreichen Ausführungen und Übersichten im Vorbericht unter lfd. Nr. 3.3.1 zu entnehmen.

3. Entwicklung des Jahresergebnisses und des Eigenkapitals im Haushaltsjahr und den dem Haushaltsjahr folgenden 3 Jahren im Verhältnis zur Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans

Der Ergebnisplan 2021 weist folgende Entwicklung der Jahresergebnisse (Fehlbeträge) aus:

2021 - 1.189.745 €
2022 - 1.059.165 €
2023 - 600.813 €
2024 - 520.735 €

Die Fehlbeträge werden im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung bis 2024 zu einer Reduzierung des Eigenkapitals führen.

Es besteht eine Ausgleichsrücklage. Durch die Inanspruchnahme der derzeit bestehenden Ausgleichsrücklage können die Haushalte 2021 bis 2024 gem. § 75 GO NRW fiktiv ausgeglichen werden.

Zum 31.12.2019 ist folgender Eigenkapitalbestand bilanziert:

Allgemeine Rücklage	11.142.657,72 €
Ausgleichsrücklage	5.044.650,36 €
Jahresüberschuss 2019	176.975,24 €
Gesamt	16.364.283,32 €

Konkrete Zahlen hierzu und zur Entwicklung des Eigenkapitals sowie des Finanzbedarfs können dem Vorbericht unter lfd. Nr. 3.7 und 3.8 entnommen werden.

4. Wesentliche Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen und Auswirkungen für die Haushalte der Folgejahre

Für das Haushaltsjahr 2021 sind insbesondere Investitionen in den Bereichen Digitalisierung/Breitbandausbau, Straßenbau, -sanierung, -beleuchtung, Feuerschutz, Sport- und öffentliche Begegnungsstätten vorgesehen. Eine vollständige Investitionsübersicht ist dem Vorbericht als Anlage beigefügt.

Diese Investitionen werden die Haushalte der Folgejahre insbesondere durch die Abschreibungen belasten.

5. Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit unter besondere Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung

Die Entwicklung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit ist im Finanzbericht und im Vorbericht unter lfd. Nr. 3.5.2 dargestellt.

Im Haushaltsjahr 2019 und 2020 hat die Gemeinde Bestwig Liquiditätskredite nur im Rahmen des Förderprogramms „Gute Schule 2020“ aufnehmen müssen. Hier erfolgt ein Abbau des Kredites durch das Land. Weitere Liquiditätskredite bestehen zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 nicht.
Eine Übersicht der liquiden Mittel der Gemeinde Bestwig ist im Vorbericht unter lfd. Nr. 3.7 dargestellt.

6. Verwirklichung der Maßnahmen des Haushaltsicherungskonzeptes und Auswirkungen auf die zukünftige finanzielle Entwicklung

Die Gemeinde Bestwig musste im Haushaltsjahr 2015 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen und dies jährlich fortschreiben.

Aufgrund der Planung des Haushaltsjahres 2021 kann festgestellt werden, dass der (fiktive) Haushaltsausgleich, wie im Haushaltsjahr 2020, wieder erreicht wird. Darüber hinaus ist keine nach § 76 Abs. 1 GO NRW neu ausgelöste Haushaltssicherungskonzept-Pflicht in der mittelfristigen Ergebnisplanung erkennbar.

Hieraus ergibt sich nach dem Erlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen (MHKBG) vom 8. Oktober 2018 zur „Beendigung der Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76“, dass nach derzeitiger Finanzlage das Haushaltsjahr 2020 das letzte Planungsjahr des Haushaltssicherungskonzeptes war.

7. Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und aus anderen Umlagen

a) Sondervermögen der Kommunen, für die Sonderrechnungen geführt werden

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen sind derzeit nicht erkennbar.

b) Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen sind derzeit nicht erkennbar.

c) Unmittelbare und mittelbare Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen oder privaten Rechts

Wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen sind derzeit nicht erkennbar.

Der Beteiligungsbericht der Gemeinde Bestwig wurde in den letzten Jahren, im Rahmen der Beschlussfassungen über die Gesamtabschlüsse der Gemeinde durch den Rat, dem Gesamtabschlussbericht als „Gesonderte Anlage“ beigefügt. Da für das Haushaltsjahr 2019 per Beschluss des Rates der Gemeinde Bestwig auf die Erstellung des Gesamtabschlusses 2019 gem. § 116 a GO NRW verzichtet wurde, wurde ein separater Beteiligungsbericht gem. § 117 GO NRW erstellt.

Ein Schaubild über die Beteiligungsstruktur der Gemeinde Bestwig ist dem Haushaltsplan als Anlage beigefügt.

3.2 Betrachtung der Haushaltswirtschaft für die Jahre 2006 – 2020

3.2.1 Haushaltswirtschaft 2006 – 2017

Jahr	Fortgeschriebenes Haushaltssoll	Jahresabschluss IST	Feststellung Rat
2006	-2.192.549 €	-863.756 €	19.12.2007
2007	-1.149.037 €	213.287 €	25.06.2008
2008	-1.162.691 €	294.294 €	30.06.2009
2009	-1.524.445 €	-836.243 €	13.07.2010
2010	-3.124.076 €	-1.519.721 €	20.07.2011
2011	-980.510 €	-504.007 €	05.07.2012
2012	-1.338.473 €	-651.278 €	17.07.2013
2013	-1.055.110 €	-78.826 €	01.10.2014
2014	-1.137.783 €	83.043 €	24.06.2015
2015	-1.432.454 €	-524.480 €	06.07.2016
2016	-2.269.630 €	-1.810.109 €	12.07.2017
2017	-1.637.282 €	3.165.688 €	11.07.2018

3.2.2 Haushaltswirtschaft 2018

Der fortgeschriebene Jahresansatz 2018 i. H. v. -1.310.938,52 € konnte um 3.189.900,42 € auf 1.878.961,90 € insbesondere durch Gewerbesteuermehrerträge verbessert werden.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2018 erfolgte in der Ratssitzung am 10.07.2019.

Der Jahresüberschuss wurde der Ausgleichsrücklage zugeführt.

3.2.3 Haushaltswirtschaft 2019

Der fortgeschriebene Jahresansatz 2019 i. H. v. -2.295.370,60 € konnte um 2.472.345,84 € auf 176.975,24 € insbesondere durch Gewerbesteuermehrerträge verbessert werden.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2019 erfolgte in der Ratssitzung am 26.08.2020.

Der Jahresüberschuss wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

3.2.4 Haushaltswirtschaft 2020

Der Haushalt 2020 weist im Ergebnisplan einen Fehlbetrag i. H. v. 169.186 € aus. Die Haushaltssatzung für das Jahr 2020 berücksichtigt eine Verringerung der Ausgleichsrücklage um 169.186 €.

Der fortgeschriebene Ansatz 2020 weist einen Fehlbetrag i. H. v. 287.939 € aus. Nach den Angaben im Finanzzwischenbericht (Rat 26.08.2020) wird sich der Fehlbetrag um rd. 211.156 € erhöhen, so das ein **negatives Jahresergebnis i. H. v. 499.095 €** erwartet wird.

Nach der Fortschreibung des Finanzzwischenberichtes 2020 (Rat 16.12.2020) und durch die vorgeschriebene Isolierung der Corona-bedingten Belastungen nach dem NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz und des Gewerbesteuerausgleichsgesetzes Nordrhein-Westfalen (GewStAusgleichsG NRW) wird sich der Fehlbetrag der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2020 voraussichtlich reduzieren bzw. es wird sich kein Fehlbetrag ergeben.

Insbesondere sind dabei folgende Änderungen zu berücksichtigen:

„Finanzen, Steuern, Vermögen“ (Stand: November 2020)

	Ansatz 2020	**Prognose 2020**	**+ / -**
Gewerbesteuer	5.500.000 €	5.500.000 €	- €
Gemeindeanteil EKSt.	5.143.000 €	4.565.854 €	- 577.146 €
Gemeindeanteil USt.	943.000 €	1.140.123 €	197.123 €
Vergnügungssteuer	100.000 €	80.000 €	- 20.000 €
Kompensation / Familienleistungsausgleich	481.000 €	481.000 €	- €
Gewerbesteuerausgleichszahlung	- €	925.506 €	925.506 €

Die darüber hinaus als außerordentlichen Ertrag zu buchende COVID-19-Belastung kann abschließend erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2020 ermittelt werden.

3.3 Haushaltsjahr 2021

3.3.1 Eckpunkte der Haushaltsplanung 2021

Im Rahmen der Haushaltsplanung konnte auf die Modellrechnung zum GFG 2021 vom 16.10.2020 zurückgegriffen werden. Ferner wurden die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gem. Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung vom 30.10.2020 zu Grunde gelegt.

Das Haushaltsergebnis 2021 ist stark geprägt von der im Finanzausgleich für das Jahr 2021 zu berücksichtigenden Steuerkraft der Gemeinde Bestwig aus der Referenzperiode 01.07.2019 bis 30.06.2020 und der Corona-Pandemie.

Gegenüber dem Jahr 2020 ist die Steuerkraft insbesondere durch nicht planbare Einmaleffekte, um mehr als 1,8 Mio Euro = + 14,46 % gestiegen (Landesdurchschnitt + 0,63 %, HSK-Durchschnitt + 1,32 %). Durch die gestiegene Steuerkraft erhält die Gemeinde Bestwig für das Jahr 2021 geringere Schlüsselzuweisungen nach dem GFG 2021 als in 2020 für 2021 geplant.

Darüber hinaus muss im Rahmen der Haushaltsplanung 2021 der Ansatz für die Gewerbesteuererträge gegenüber dem Vorjahr von 5,5 Mio. € auf 4,5 Mio. € gesenkt werden, da die ermittelten Vorauszahlungsbeträge bedingt durch die Covid-19-Pandemie weiterhin reduziert sind.

Die für den Haushalt 2021 veranschlagten Zahlen des Produktes 05.03 „Leistungen AsylbLG“ sind Hochrechnungen aufgrund der derzeitig vorliegenden Daten/Leistungsfälle bzw. Schätzungen. Die Entwicklung der allgemeinen Flüchtlingssituation bleibt abzuwarten. Diese kann zu erheblichen (negativen) Veränderungen und Abweichungen bei den einzelnen Haushaltsansätzen führen.

Die COVID-19-Belastung für das Haushaltsjahr 2021 wird mit 2.540.183 € beziffert und ist als außerordentlicher Ertrag in der Ergebnisrechnung zu berücksichtigen (bei gleichzeitiger Aktivierung in der Bilanz).

Unter Einbeziehung dieser außerordentlichen Erträge weist der Ergebnisplan 2021 für das Haushaltsjahr 2021 einen Fehlbetrag in Höhe von -1.189.745 € aus. Auch die Haushaltsjahre der mittelfristigen Finanzplanung (2022 - 2024) schließen mit Fehlbeträgen ab.

2022	-1.059.165 €
2023	- 600.813 €
2024	- 520.735 €

Durch die Inanspruchnahme der im Haushaltsjahr 2021 zur Verfügung stehenden Ausgleichrücklage kann der Haushalt fiktiv ausgeglichen werden (§ 75 Abs. 2 GO NRW).

Ein struktureller Ausgleich der Haushaltsjahre kann aufgrund der derzeitigen Gegebenheiten weiterhin nicht dargestellt werden. Hier bedarf es weiterer haushaltrechtlicher Entscheidungen durch Rat und Verwaltung.

Nachfolgend sind die wesentlichen Planansätze des Ergebnisplanes u. a. im Produkt *„Allgemeine Finanzwirtschaft“* sowie der Personalaufwand, die Abschreibungen und die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten gegenübergestellt.

In der folgenden Tabelle wurden die wesentlichen Erträge und Aufwendungen in Form der Planzahlen für die Jahre 2020 und 2021 und die IST-Zahlen aus der Jahresrechnung 2019 gegenübergestellt:

	Ansatz 2021	Ansatz 2020	+ / -	IST 2019
Erträge				
Grundsteuer (A und B)	1.489.000	1.489.000	0	1.537.139
Gewerbesteuer	4.500.000	5.500.000	-1.000.000	7.274.214
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.924.000	5.143.000	-219.000	4.943.951
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.146.000	943.000	203.000	1.041.252
Kompensationsleistungen	417.000	481.000	-64.000	469.947
Schlüsselzuweisungen	593.900	2.261.200	-1.667.300	0
Konzessionsabgabe	281.000	290.000	-9.000	302.057
Schulpauschale (kons. Anteil)	141.850	285.800	-143.950	194.870
Sportpauschale (kons. Anteil)	40.500	0	40.500	2.013
Sonderposten Zuwendungen	997.039	985.800	11.239	835.064
Sonderposten Beiträge	397.800	389.100	8.700	509.450
Sonderposten Gebührenhaushalte	184.797	73.779	111.018	28.798
Benutzungsgebühren	1.355.570	1.348.976	6.594	1.382.508
Mieten, (Jagd-)Pachten, NK	286.190	215.100	71.090	219.339
Kostenerstattung Bund u. Land	407.275	398.370	8.905	510.848
Stadt Meschede für TAG	158.832	159.029	-197	151.457
Sonstige Erträge	1.597.003	3.259.048	-1.662.045	3.493.253
Finanzerträge	33.600	33.600	0	512.794
Summe Erträge	**18.951.356**	**21.880.902**	**-4.304.446**	**22.064.440**
Aufwendungen				
Gewerbesteuerumlagen	342.400	418.500	-76.100	848.989
Kreis- u. Jugendamtsumlage	8.261.410	8.077.110	184.300	8.107.356
Finanz.-Beteilig. SGB II	114.000	118.000	-4.000	106.694
Krankenhausinvest.-Umlage	160.000	165.000	-5.000	151.824
Zinsaufwendungen	394.000	387.000	7.000	391.491
Personalaufwand	4.154.942	3.973.152	181.790	3.815.572
Versorgungsaufwand	475.140	463.460	11.680	467.466
Abschreibungen	2.184.579	2.173.020	11.559	2.053.172
Zuschuss Bergbaumuseum konsumtiv	190.700	125.000	65.700	72.000
Baul.Unterhaltung Gebäude	197.300	192.678	4.622	205.938
Sanierung der Gebäude	192.000	410.000	-218.000	277.875
lfd. Unterhaltung Straßen/San.	380.000	361.000	19.000	217.607
Sonstige Aufwendungen	5.634.813	5.186.168	448.645	5.171.480
Summe Aufwendungen	**22.681.284**	**22.050.088**	**631.196**	**21.887.465**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-3.729.928**	**-169.186**	**4.935.642**	**176.975**
Außerordentliche Erträge / Covid-19-Belastung	2.540.183	0		0
Jahresergebnis	**-1.189.745**	**-169.186**		**176.975**

Gegenüberstellung der Planzahlen der wesentlichen Erträge und Aufwendungen für die Jahre 2021 – 2024:

	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024
Erträge				
Grundsteuer (A und B)	1.489.000	1.489.000	1.489.000	1.489.000
Gewerbesteuer	4.500.000	4.685.000	4.882.000	5.180.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	4.924.000	5.096.000	5.402.000	5.743.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.146.000	1.018.000	1.041.000	1.064.000
Kompensationsleistungen	417.000	517.000	534.000	548.000
Schlüsselzuweisungen	593.900	1.786.700	3.061.400	2.685.900
Konzessionsabgabe	281.000	281.000	281.000	281.000
Schulpauschale (kons. Anteil)	141.850	203.040	103.650	105.590
Sportpauschale (kons. Anteil)	40.500	0	0	0
Sonderposten Zuwendungen	997.039	1.089.264	1.157.364	1.182.014
Sonderposten Beiträge	397.800	403.800	403.800	421.000
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	184.797	100.926	25.002	0
Benutzungsgebühren	1.355.570	1.442.310	1.507.610	1.499.651
Mieten, (Jagd-)Pachten, NK	286.190	304.010	304.840	305.690
Kostenerstattung Bund u. Land	407.275	407.275	395.000	407.275
Stadt Meschede für TAG	158.832	158.832	158.832	158.832
Sonstige Erträge	1.597.003	1.077.111	1.113.512	1.076.110
Finanzerträge	33.600	33.600	33.600	33.600
Summe Erträge	**18.951.356**	**20.092.868**	**21.893.610**	**22.180.662**
Aufwendungen				
Gewerbesteuerumlagen	342.400	356.500	371.500	394.200
Kreis- u. Jugendamtsumlage	8.261.410	8.336.690	8.481.310	8.595.780
Finanz.-Beteilig. SGB II	114.000	114.000	114.000	114.000
Krankenhausinvest.-Umlage	160.000	160.000	160.000	160.000
Zinsaufwendungen	394.000	418.000	416.000	426.000
Personalaufwand	4.154.942	4.068.314	4.126.465	4.186.594
Versorgungsaufwand	475.140	475.140	475.140	475.140
Abschreibungen	2.184.579	2.277.584	2.374.291	2.380.471
Zuschuss Bergbaumuseum konsumtiv	190.700	125.000	125.000	125.000
Baul.Unterhaltung Gebäude	197.300	204.750	206.478	212.208
Sanierung der Gebäude	192.000	175.000	130.000	35.000
lfd. Unterhaltung Straßen/San.	380.000	440.000	480.000	530.000
Sonstige Aufwendungen	5.634.813	5.281.125	5.266.979	5.299.744
Summe Aufwendungen	**22.681.284**	**22.432.103**	**22.727.163**	**22.934.137**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-3.729.928**	**-2.339.235**	**-833.553**	**-753.475**
Außerordentliche Erträge / Covid-19-Belastung	2.540.183	1.280.070	232.740	232.740
Jahresergebnis	**-1.189.745**	**-1.059.165**	**-600.813**	**-520.735**

3.3.2 Digitalisierung der gemeindlichen Schulen

Die Digitalisierung der gemeindlichen Schulen ist eine große – auch finanzielle – Herausforderung. Neben dem Aufbau digitaler Kompetenzen bei Schülerinnen und Schülern wird auch die Möglichkeit des Distanzunterrichts geschaffen. Die diesbezügliche Notwendigkeit hat die Corona-Pandemie gezeigt.

Der im Jahr 2020 aufgestellte Medienentwicklungsplan (MEP) für die gemeindlichen Grundschulen ist ein Planungsinstrument, dessen Schwerpunkte in den Bereichen Ausstattung und Technik liegen. Er schafft die Voraussetzungen für das Lehren und Lernen mit Neuen Medien in den Schulen. Der MEP wurde in enger Zusammenarbeit mit den Schulen erstellt und wurde am 12.05.2020 im Schulausschuss des Rates der Gemeinde Bestwig vorgestellt.

Folgende Maßnahmen wurden bzw. werden im Haushaltsjahr 2020 bereits umgesetzt:

- Errichtung von Glasfaseranschlüssen an den gemeindlichen Grundschulen - Gigabitanbindung (Förderung durch Landesprogramm)
- Anschaffung von elektronischen Tafeln (Touchscreens) für jede Grundschulklasse
- Erneuerung der IT-Grundstrukturen und Schaffung eines flächendeckenden WLAN bei allen drei gemeindlichen Grundschulen (Digitalpakt und Eigenmittel)
- Anschaffung digitaler Endgeräte zur Leihgabe an Schülerinnen und Schüler, welche in ihrer häuslichen Situation nicht auf solche zurückgreifen können (Förderprogramm digitale Sofortausstattung – 10 % gemeindlicher Eigenanteil)
- Anschaffung dienstlicher Endgeräte für Lehrkräfte (Förderprogramm)

Für den Haushalt 2021 sowie die Finanzplanung sind für die gemeindlichen Grundschulen folgende Maßnahmen auf der Grundlage der Medienplanung vorgesehen:

Grundschule Velmede

Investiv	Produkt	Sachkonto	I-Auftrag	Kostenstelle	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Anzahl	Bemerkungen
Server Firewall	03 01	0810003	I 03010029	0305	31.000,00 €					
Lernmanagement	03 01	0120003	I 03010030	0305	4.000,00 €					
Tablettwagen mit Tablets	03 01	0810003	I 03010031	0305	27.300,00 €				2	2 Wagen mit je 15 Tabletts lt. Medienplanung
PC-Medienecken	03 01	0810003	I 03010032	0305	14.800,00 €				16	16 Geräte lt. Medienplanung
Anschaffungen IT - z.B. PC-Raum	03 01	5711300	I 03010011	0305	2.000,00 €	3.700,00 €	11.100,00 €		12	2021: Kopierer; 2022: PC Verw.; 2023: PC-Raum
					79.100,00 €	**3.700,00 €**	**11.100,00 €**	- **€**		
Konsumtiv										
Mobile Device Management MDM	03 01	5431600		0305	11.500,00 €			10.400,00 €	80	inkl. Einrichtung und Schulung in 2021 (3 Jahre)
Virenschutz	03 01	5431600		0305	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	80	pro Gerät 30 € pro Jahr
Kosten Breitbandanschluss	03 01	5431600		0305	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €		300 € pro Monat (Landeszuwendung 50% 3 Jahre)
Landeszuwendung f. Anschlusskosten	03 01	4141000		0305	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €			
IT-Support	03 01	5291150		0305	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €		lt. Medienplanung
					24.700,00 €	**13.200,00 €**	**13.200,00 €**	**25.400,00 €**		

Grundschule Ramsbeck

Investiv	Produkt	Sachkonto	I-Auftrag	Kostenstelle	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Anzahl	Bemerkungen
Server Firewall	03 01	0810003	I 03010033	0310	31.000,00 €					
Lernmanagement	03 01	0120003	I 03010034	0310	4.000,00 €					
Tablettwagen mit Tablets	03 01	0810003	I 03010035	0310	27.300,00 €				2	2 Wagen mit je 15 Tabletts lt. Medienplanung
PC-Medienecken	03 01	0810003	I 03010036	0310	9.200,00 €				10	10 Geräte lt. Medienplanung
Anschaffungen IT - z.B. PC-Raum	03 01	5711300	I 03010012	0310			12.300,00 €		10	2023: PC Verwaltung, Laptops PC Raum, Drucker
					71.500,00 €	- **€**	**12.300,00 €**	- **€**		
Konsumtiv										
Mobile Device Management MDM	03 01	5431600		0310	8.900,00 €			7.800,00 €	60	inkl. Einrichtung und Schulung in 2021 (3 Jahre)
Virenschutz	03 01	5431600		0310	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	60	pro Gerät 30 € pro Jahr
Kosten Breitbandanschluss	03 01	5431600		0310	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €		300 € pro Monat (Landeszuwendung 50% 3 Jahre)
Landeszuwendung f. Anschlusskosten	03 01	4141000		0310	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €			
IT-Support	03 01	5291150		0310	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €		lt. Medienplanung
					21.500,00 €	**12.600,00 €**	**12.600,00 €**	**22.200,00 €**		

Grundschule Nuttlar

Investiv	Produkt	Sachkonto	I-Auftrag	Kostenstelle	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Anzahl	Bemerkungen
Server Firewall	03 01	0810003	I 03010037	0315	31.000,00 €					
Lernmanagement	03 01	0120003	I 03010038	0315	4.000,00 €					
Tablettwagen mit Tablets	03 01	0810003	I 03010039	0315	27.300,00 €				2	2 Wagen mit je 15 Tabletts lt. Medienplanung
PC-Medienecken	03 01	0810003	I 03010040	0315	11.100,00 €				12	12 Geräte lt. Medienplanung
Anschaffungen IT - z.B. PC-Raum	03 01	5711300	I 03010013	0315		2.800,00 €	10.400,00 €		12	2022: 3 PC Verw.; 2023 Laptops PC Raum, 2 Drucker
					73.400,00 €	**2.800,00 €**	**10.400,00 €**	- **€**		
Konsumtiv										
Mobile Device Management MDM	03 01	5431600		0315	8.900,00 €			7.800,00 €	60	inkl. Einrichtung und Schulung in 2021 (3 Jahre)
Virenschutz	03 01	5431600		0315	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	60	pro Gerät 30 € pro Jahr
Kosten Breitbandanschluss	03 01	5431600		0315	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €	3.600,00 €		300 € pro Monat (Landeszuwendung 50% 3 Jahre)
Landeszuwendung f. Anschlusskosten	03 01	4141000		0315	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €	- 1.800,00 €			
IT-Support	03 01	5291150		0315	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €		lt. Medienplanung
					21.500,00 €	**12.600,00 €**	**12.600,00 €**	**22.200,00 €**		

3.3.3 Sanierungsmaßnahmen am Franz-Hoffmeister-Schulzentrum Bestwig

Die bereits im Jahr 2018 begonnenen Sanierungsmaßnahmen, welche wesentlich durch das Förderprogramm „NRW.BankGute Schule 2020“ bzw. das Kommunalinvestitionsförderungsgesetz finanziert wurden, sind in den Jahren 2019 bzw. 2020 fortgeführt bzw. zum Abschluss gebracht worden.

Nachdem in 2020 auch der Glasfaseranschluss des Schulzentrums realisiert wurde, konnte ebenfalls mit der Erneuerung der IT-Infrastruktur begonnen werden. Mit einem Abschluss der Arbeiten, welche sich insgesamt auf ca. 930.000 € belaufen, kann im Sommer 2021 gerechnet werden (Ermächtigungsübertragungen der Restmittel 2020 nach 2021).

3.3.4 Investitionsprogramm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“

Die NRW.Bank hat den nordrhein-westfälischen Kommunen in den Jahren 2017 – 2020 durch das Programm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ Kredite in einer Gesamthöhe von bis zu zwei Milliarden Euro zur Verfügung gestellt.

Das Land übernimmt in voller Höhe die Tilgungsleistungen und – soweit sie notwendig werden – auch die Zinsleistungen für sämtliche Kredite, die die Kommunen im Rahmen des Programms aufnehmen. Die Tilgungs- und ggfs. Zinsleistungen werden vom Land unmittelbar an die NRW.Bank geleistet. Die Laufzeit der Kredite beträgt 20 Jahre. Das erste Jahr ist tilgungsfrei.

Mit dem Programm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ wurden Kredite für die Sanierung, Modernisierung und den Ausbau der baulichen und digitalen Schulinfrastruktur zur Verfügung gestellt. Sowohl investive als auch konsumtive Maßnahmen durften somit aus Mitteln des Programms finanziert werden.

Für die Gemeinde Bestwig ergaben sich folgende Kreditkontingente:

2017	2018	2019	2020	Insgesamt
144.352,00 €	144.352,00 €	144.352,00 €	144.352,00 €	577.408,00 €

Sämtliche Mittelabrufe sind erfolgt und die durch Ratsbeschluss in einem Konzept vorgesehenen Maßnahmen sind abgeschlossen. Der abschließende letzte Verwendungsnachweis wurde erstellt.

3.3.5 Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (Kapitel 2)

Die Fördermittel für die Gemeinde Bestwig belaufen sich gemäß der Anlage „Fördermittel gemäß Kapitel 2 KInvFöG NRW“ zum Gesetz zur Änderung des Gesetztes zur Umsetzung des Kommunalinvestitionsförderungsgesetztes in Nordrhein-Westfalen vom 08.01.2018 auf 298.875 €.

Die vorgesehenen Maßnahmen am Schulzentrum Bestwig (Anlage von Differenzierungsräumen und Anlage eines barrierefreien WC-Raumes) konnten im Jahr 2020 abgeschlossen und abgerechnet werden. Ebenfalls sind die an das Berufskolleg Bergkloster Bestwig zugesagten Fördermittel in Höhe von 76.272,90 € bei der Bezirksregierung Arnsberg abgerufen worden. Die Zahlungsabwicklung erfolgt in 2021.

Somit stehen noch restliche Fördergelder in Höhe von 57.234,52 € zur Verfügung. Diese Restfördergelder sollen im Haushaltsjahr 2021 zur anteiligen Finanzierung der Sanierung der Außenfassade an der Turnhalle in Ramsbeck verwendet werden.

3.4 Gebührenhaushalte im Haushaltsjahr 2021

3.4.1 Allgemein

Die drei Gebührenhaushalte der Gemeinde Bestwig werden in folgenden Produkten abgebildet:

- 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen
- 12.04 Winterdienst
- 13.03 Bestattungswesen

Die Grundlage für die Gebührenermittlung ist eine Gebührenkalkulation, welche nach Kommunalabgabengesetz (KAG) erfolgt. Die Kalkulationsgrundlagen weichen z. T. von den Veranschlagungen im Teilergebnisplan des Haushaltes ab, da diese hier entsprechend der GO NRW bzw. KomHVO zu berücksichtigen sind.

Hiervon sind u. a. folgende Kostenarten betroffen:

- Abschreibungen
- Verzinsung Anlagevermögen
- Verwaltungskosten

3.4.2 Winterdienst

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.2020 die Beibehaltung der Gebühr von 0,03 € / m² beschlossen.

3.4.3 Abfallbeseitigung

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.2020 die Beibehaltung der Gebühr von 72,20 € (p. a. / Einwohner / Einwohnergleichwert) beschlossen.

3.4.4 Bestattungswesen

Der Rat hat in seiner Sitzung am 16.12.2020 die Anpassung der Gebühren entsprechend der Verwaltungsvorlage 094/2020 beschlossen.

3.5 Gesamtpläne

3.5.1 Gesamtergebnisplan

3.5.1.1 Erträge

Die Erträge stellen sich wie folgt dar (Kontengruppen):

Steuern und ähnliche Abgaben (40) 12.611.000 €
Vorjahr = 13.706.000 €

Die Hebesätze betragen gem. dem Entwurf der Haushaltssatzung 2021 wie im Vorjahr:

Grundsteuer A: 246 v. H.
Grundsteuer B: 488 v. H.
Gewerbesteuer: 460 v. H.

Es ergibt sich folgender Vergleich:

Steuerart	Gemeinde Bestwig 2021	Kreisdurchschn. 2020 (ohne Bestwig)	Abweichung Gemeinde/ Kreis	Landesdurch-schn.vergl.Größe III.Q. 2020	Fiktiv-Hebesätze GFG 2021
Grundsteuer A	246%	278%	-32%	286%	223%
Grundsteuer B	488%	485%	3%	528%	443%
Gewerbesteuer	460%	448%	12%	444%	418%

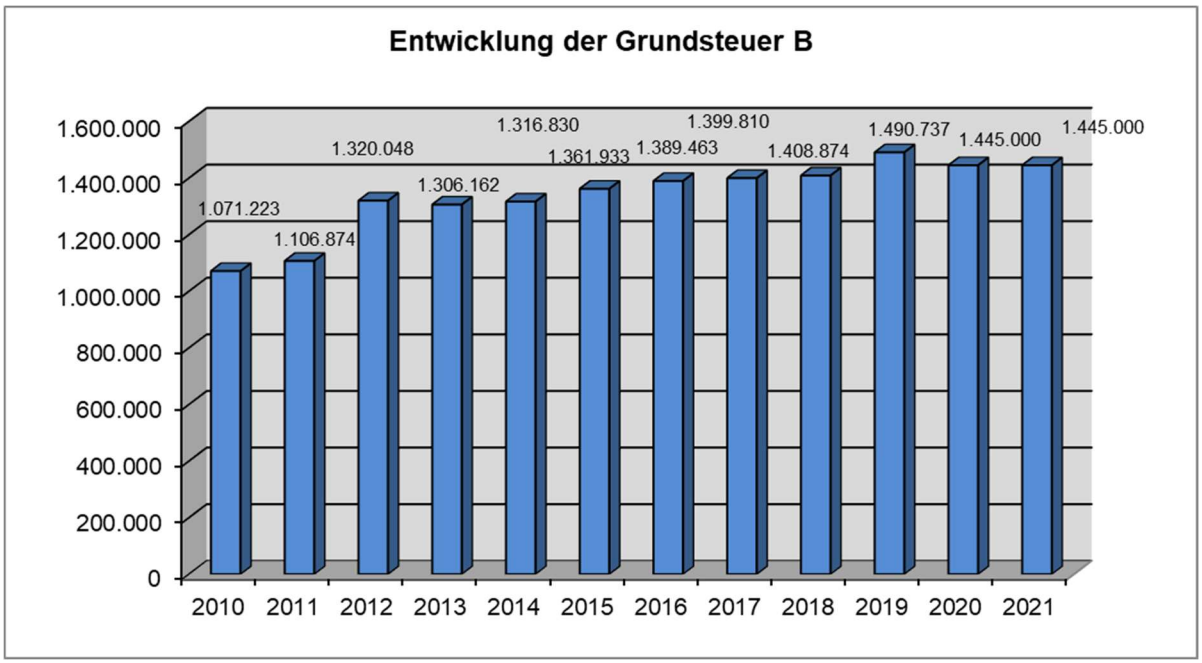
Quellen: IT.NRW aus 12/2020, GFG 2021, Hochsauerlandkreis

- *Grundsteuer A*

Es erfolgt eine Veranschlagung i. H. v. 44.000 € (Vorjahr = 44.000 €).

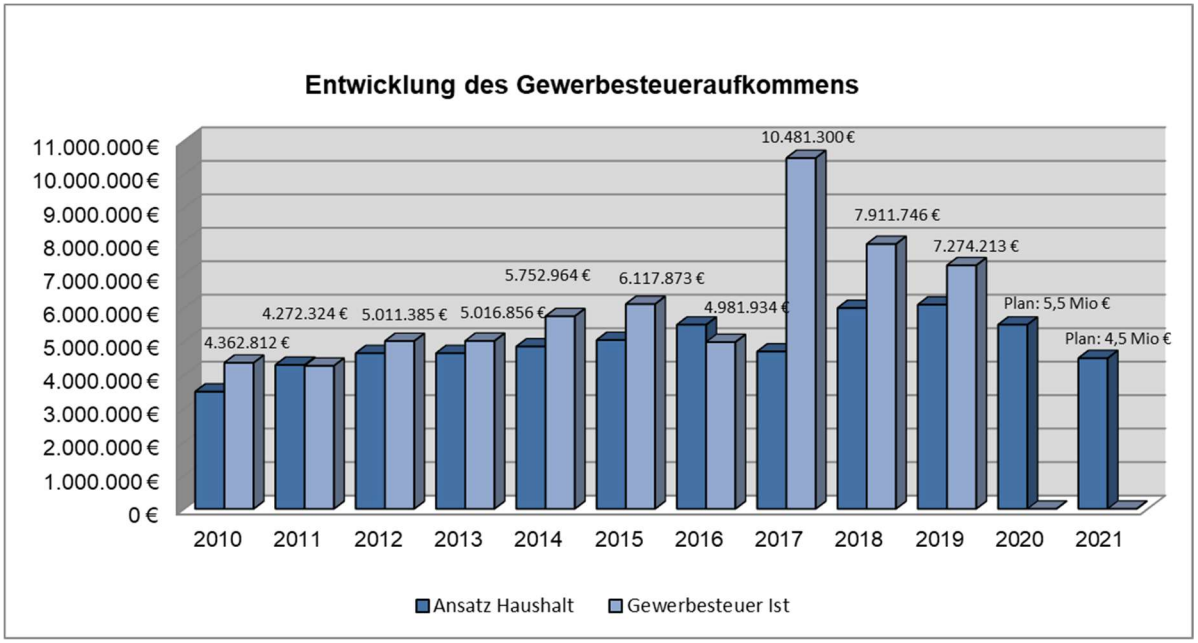
- *Grundsteuer B*

Es erfolgt eine Veranschlagung i. H. v. 1.445.000 € (Vorjahr = 1.445.000 €).



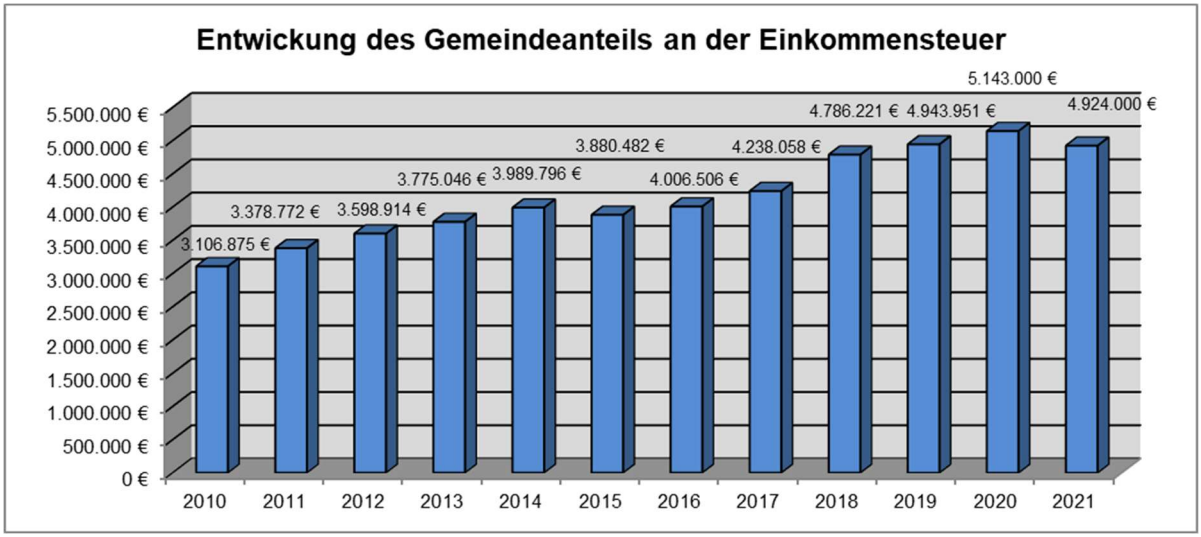
- *Gewerbesteuer*

Das voraussichtliche Gewerbesteueraufkommen für das Jahr 2021 – bestehend aus Veranlagungen der Vorjahre sowie Vorauszahlungen für das laufende Jahr – wird infolge der Corona-bedingten Auswirkungen im Haushaltsjahr 2021 mit 4,5 Mio. € (Vorjahr = 5,5 Mio. €) veranschlagt. Auf die Auswirkungen des Gewerbesteueraufkommens auf Gewerbesteuerumlagen, Fonds Deutsche Einheit (bis 2019), Kreis- und Jugendamtsumlage und Schlüsselzuweisungen wird an anderer Stelle eingegangen.



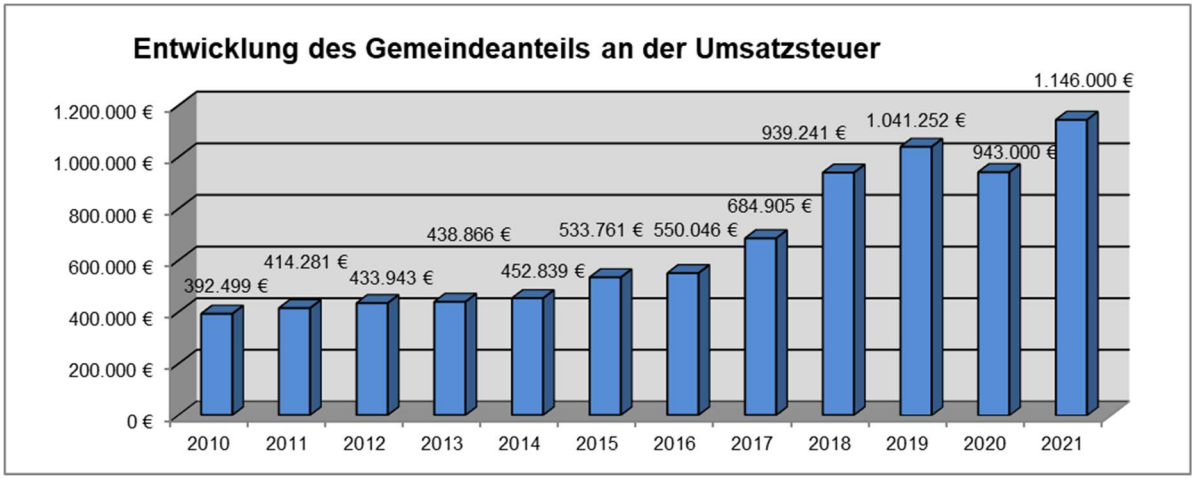
- *Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer*

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW für 2021 mit 4.924.000 € (Vorjahr = 5.143.000 €) veranschlagt.



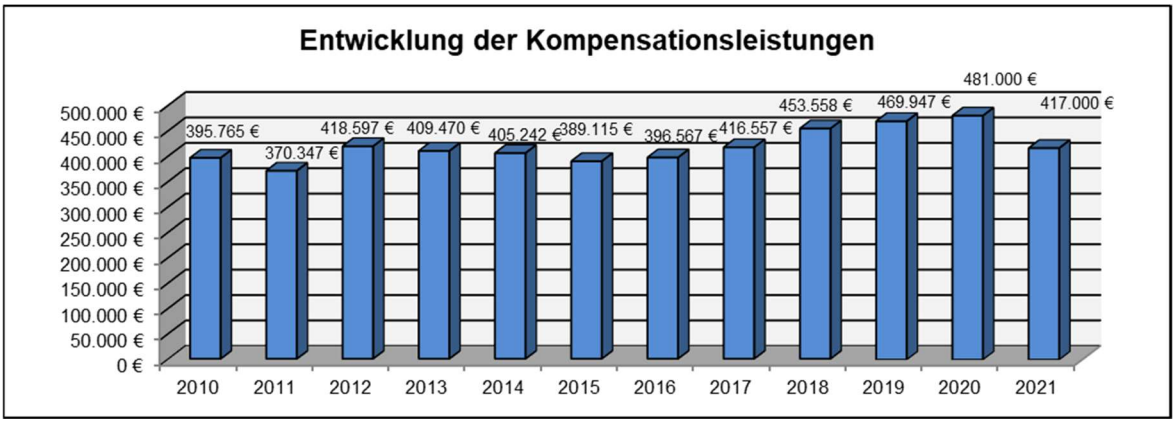
- *Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW für 2021 mit 1.146.000 € (Vorjahr = 943.000 €) veranschlagt.



- *Kompensationsleistung*

Der Gemeindeanteil an der Kompensationsleistung wird aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW für 2021 mit 417.000 € (Vorjahr = 481.000 €) veranschlagt.



Zuwendungen und allgemeine Umlage (41) 2.920.512 €

Vorjahr = 4.804.448 €

Die wesentlichsten Positionen sind bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen die Schlüsselzuweisungen und die Auflösung von Sonderposten aus der Investitions-, Schul- und Sportpauschale und die Zuweisungen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG NRW) bzw. aus sonst. Zuwendungen (auch FlüAG).

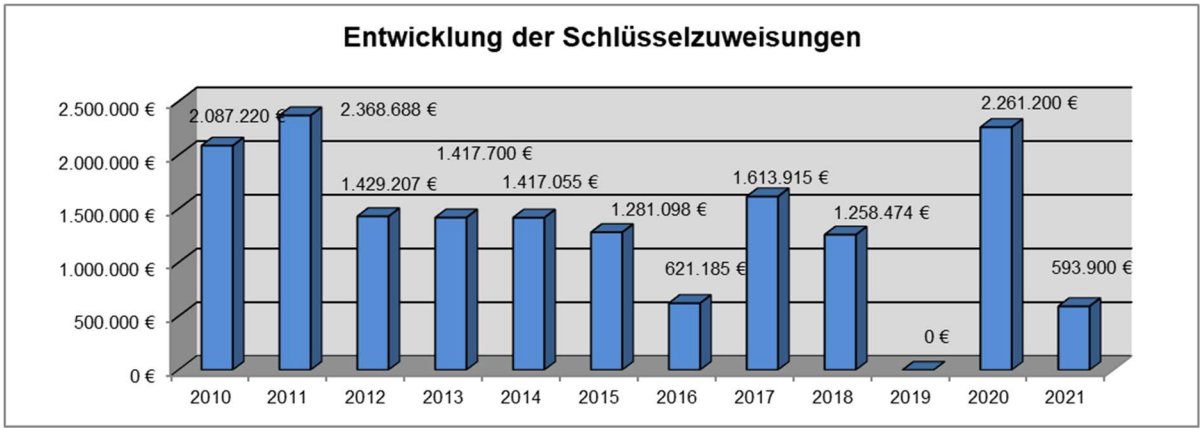
- *Schlüsselzuweisungen (1.Modellrechn.)* 593.900 €

  Plan Vorjahr = 2.261.200 €

Berechnung:	Gesamtansatz	x	Grundbetrag	
	18.075,73	x	829,905197579926	15.001.141 €
	abzgl. Steuerkraftmesszahl			- 14.340.251 €
	Summe:			660.890 €
	davon 90 % Schlüsselzuweisungen = rd. (2.Modellrechnung)			**594.801 €**

Vorjahr IST:	Gesamtansatz	x	Grundbetrag	
	18.802,50	x	798,645664659089	15.016.533 €
	abzgl. Steuerkraftmesszahl			- 12.504.081 €
	Summe:			2.512.452 €
	davon 90 % Schlüsselzuweisungen = rd.			**2.261.200 €**

Somit ergibt sich eine Reduzierung der Schlüsselzuweisungen im Vergleich zum Vorjahr i. H. v. 1.667.300 €.



- *Zuweisungen vom Land* 312.000 €

  Vorjahr = 416.000 €

  Insbesondere Zuweisungen nach dem FlüAG

- *Zuweisungen vom Bund* 133.743 €

  Vorjahr = 76.478 €

  Zuweisungen des Bundes für Maßnahmen nach dem Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (KInvFöG)

o *Schulpauschale* (konsumtiver Anteil)		141.850 €
	Vorjahr =	*285.800 €*
o *Unterhaltungs- und Aufwandspauschale*		*180.000 €*
	Vorjahr =	*171.000 €*

Der o. a. konsumtive Anteil der Schulpauschale wird im Haushaltsjahr 2021 auf Basis des Ratsbeschlusses vom 16.12.2009 folgendermaßen eingesetzt:

Konsumtive Maßnahmen (allgemein) insgesamt	**101.345 €**
- Allgemeine bauliche Unterhaltung an Schulgebäuden	56.400 €
- Schulleiter-Budget	22.400 €
- Allgemeine bauliche Unterhaltung an den Turn- und Schwimmhallen (gem. Ratsbeschluss vom 02.12.2009 werden 50 % berücksichtigt)	14.640 €
- BGA Schulen und BGA Turn- und Schwimmhallen (50 %)	7.905 €
Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen insgesamt	**10.500 €**
- TH Ramsbeck: Anlage einer wärmegedämmten Aussenfassade 70.000 € ./. 57.000 € KInvFöG, davon 1/2	6.500 €
- SH Velmede: Erneuerung Fliesenbekleidung für die stirnseitigen Wärmebänke, davon 1/2	4.000 €

o *Sportpauschale* (konsumtiver Anteil)		40.500 €
	Vorjahr =	0 €

Der konsumtive Anteil der Sportpauschale wird im Haushaltsjahr 2021 wie folgt eingesetzt:

Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen insgesamt	**40.500 €**
- TH Ramsbeck: Anlage einer wärmegedämmten Aussenfassade 70.000 € ./. 57.000 € KInvFöG, davon 1/2	6.500 €
- SH Velmede: Erneuerung Fliesenbekleidung für die stirnseitigen Wärmebänke, davon 1/2	4.000 €
- TH Ostwig: Erneuerung des Windfangs	30.000 €

o *Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		997.039 €
	Vorjahr =	*985.800 €*

Die Sonderposten für erhaltene Zuweisungen werden entsprechend der jeweiligen Nutzungsdauer der Wirtschaftsgüter ertragswirksam aufgelöst.

Hinweis:
Die Investitionspauschale dient ausschließlich als Finanzierungsmittel für Investitionen. Sie ist den im Haushaltsjahr zu finanzierenden Wirtschaftsgütern zuzuordnen.

Entsprechend der Finanzierung der Vermögensgegenstände sind in der gemeindlichen Bilanz Sonderposten für erhaltene Zuwendungen für Investitionen (z. B. Feuerschutzpauschale, allgemeine Investitionspauschale des Landes, z. T. Schul- und Sportpauschale) zu bilden, die ergebniswirksam aufzulösen sind. Die Auflösung der Sonderposten ist dann entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen.

o *Einheitslastenabrechnung (2018)*		385.000 €
	Vorjahr =	*468.000 €*
Sonstige Transfererträge (42)		0 €
Gute Schule 2020	*Vorjahr =*	*145.000 €*
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)		2.052.877 €
	Vorjahr =	*1.935.525 €*
- Verwaltungsgebühren		69.750 €
(Pass-, Personalausweis- u. Verwaltungsgebühren)	*Vorjahr =*	*69.750 €*
- Benutzungsgebühren		1.355.570 €
(insbesondere Gebühren für Müllabfuhr, Winterdienst und Friedhofsleistungen)	*Vorjahr =*	*1.348.976 €*
- Abholung Sperrmüll		24.960 €
	Vorjahr =	*23.920 €*
- oGS-Beiträge		20.000 €
	Vorjahr =	*30.000 €*
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		397.800 €
	Vorjahr =	*389.100 €*
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Gebühren-haushalte		184.797 €
	Vorjahr =	*73.779 €*
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (44)		1.015.317 €
	Vorjahr =	*929.279 €*
Insbesondere:		
- Mieten und Pachten		286.190 €
	Vorjahr =	*215.100 €*
- Erträge aus Verkauf		86.500 €
	Vorjahr =	*93.500 €*
- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte		9.700 €
	Vorjahr =	*9.650 €*
- Kostenerstattungen vom Bund		380.000 €
(für SGB II-Leistungen im Personalbereich)	*Vorjahr =*	*380.000 €*
- Kostenerstattungen vom Land		27.275 €
(Statistik, Wahlen, Feuerschutz)	*Vorjahr =*	*18.370 €*
- Kostenerstattungen der Stadt Meschede für die TAG		158.832 €
	Vorjahr =	*159.029 €*
- Kostenerstattungen private Unternehmen		41.910 €
	Vorjahr =	*26.720 €*

Sonstige ordentliche Erträge (45)		318.050 €
	Vorjahr =	*327.050 €*
- Konzessionsabgaben (Strom und Gas)		281.000 €
	Vorjahr =	*290.000 €*
- Ordnungsrechtliche Erträge		2.550 €
	Vorjahr =	*2.550 €*
- Säumniszuschläge, Stundungszinsen, Betreibungsgebühren		20.000 €
	Vorjahr =	*20.000 €*
- Sonstige ordentliche Erträge		14.500 €
	Vorjahr =	*14.500 €*
Finanzerträge (46)		33.600 €
	Vorjahr =	*33.600 €*

Verzinsung Gewerbesteuer, Zinserträge etc.

		0 €
Aktivierte Eigenleistungen, Bestandsveränderungen (47)		
	Vorjahr =	*0 €*
Außerordentliche Erträge (49)		2.540.183 €
	Vorjahr =	*0 €*

Isolation von Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie

Das „Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen in den kommunalen Haushalten und zur Sicherung der kommunalen Handlungsfähigkeit sowie zur Anpassung weiterer landesrechtlicher Vorschriften“ ist am 01.10.2020 in Kraft getreten. Teil dieses Mantelgesetzes ist unter anderem das NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG). Dieses findet Anwendung für Gemeinden und Kreise in NRW. Gemäß § 4 Absatz 2 NKF-CIG ist bei der Aufstellung des Haushaltsplans 2021 die Summe der auf das Haushaltsjahr infolge der COVID-19-Pandemie entfallenden Haushaltsbelastung durch Mindererträge bzw. Mehraufwendungen zu prognostizieren. Hierzu ist eine Gegenüberstellung des im Rahmen der Aufstellung der Haushaltssatzung für 2021 erstellten Ergebnisplans mit einer Nebenrechnung für das Haushaltsjahr 2021 vorzunehmen. Die Nebenrechnung erfolgt gemäß Absatz 3 auf der Ebene des Ergebnisplans. Ihr liegt die mit der Aufstellung des Haushaltsplans 2020 vorgenommene mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung für das Jahr 2021, welche Haushaltsbelastungen aus der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält und um zwischenzeitliche nicht krisenbedingte Veränderungen fortgeschrieben ist, zugrunde. Die so prognostizierte Haushaltsbelastung ist gemäß Absatz 5 als außerordentlicher Ertrag in den Ergebnisplan aufzunehmen. Dies ist im Vorbericht zum Haushaltsplan zu erläutern. Die Nebenrechnung ist dem Vorbericht als Anlage beizufügen.

Durch Erlass vom 18.12.2020 des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen wurde klargestellt, dass auch in der mittelfristigen Finanzplanung (2022 – 2024), als Bestandteil der Haushaltsplanung 2021, eine jährliche Isolierung der COVID-19-Belastungen vorzunehmen ist.

Diesem Vorbericht sind als Anlagen die Ergebnisplanung mit Einplanung des außerordentlichen Ertrags, die Ergebnisplanung unter Ausklammerung der Folgen der COVID-19-Pandemie und die Nebenrechnungen beigefügt.

Gemäß § 5 NKF-CIG ist auch im Jahresabschluss 2020 die Haushaltsbelastung infolge der COVID-19-Pandemie zu ermitteln und diese Summe als außerordentlicher Ertrag im Rahmen der Abschlussbuchungen in die Ergebnisrechnung einzustellen und bilanziell gesondert zu aktivieren.

Gemäß § 6 ist die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe beginnend im Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Den Kommunen steht im Jahr 2024 für die Aufstellung des Haushaltsplanes 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen. Für die Entscheidung ist ein Ratsbeschluss herbeizuführen.

Durch die zuvor beschriebene Vorgehensweise soll sichergestellt werden, dass die Jahresergebnisse 2020 und 2021 (einschließlich der mittelfristigen Finanzplanung 2022 – 2024) der Ergebnispläne im Haushaltsplan, welche die Aufwendungen und Erträge einer Kommune enthalten, nicht durch die aktuelle COVID-19-Krise beeinflusst wird. Es wurden also die haushaltsrechtlichen Rahmenbedingungen angepasst, um den Gemeinden angesichts der massiven krisenbedingten Ertragsrückgänge und Mehraufwendungen nicht etwas rechtlich oder tatsächlich Unmögliches abzuverlangen. Dieser Schritt war notwendig.

Die Unterstützung jedoch, die die Kommunen von der Landesregierung primär erwarten, besteht in echten Finanzhilfen. Die vorgenannte buchhalterische Hilfe hat keinerlei positive Auswirkung auf die liquiden Mittel einer Kommune.

Darüber hinaus wird das mit Einführung des NKF gesteckte Ziel „Generationengerechtigkeit“ aufgeweicht.

Der Bund hat zusammen mit dem Land zwar erste positive Maßnahmen zumindest für das Jahr 2020 umgesetzt (u. a. Zahlung eines Gewerbesteuerausgleichs für die Mindereinzahlungen im Rahmen der Gewerbesteuer im Jahr 2020, vorübergehende Senkung der Mehrwertsteuer usw.), diese müssen aber zwingend auch für das Jahr 2021 und ggf. die Folgejahre verlängert und wenn möglich noch ausgebaut werden. Hier fehlen bisher noch die notwendigen Signale von Bund und Land.

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2021 einen Fehlbetrag von 1.189.745 € aus. Darüber hinaus wurden 2.540.183 € COVID-19-Belastungen über die Veranschlagung eines außerordentlichen Ertrags isoliert. Da im Finanzplan eine solche Isolierung der Belastungen nicht möglich ist, fehlt die entsprechende Liquidität.

Der außerordentliche Ertrag (bedingt durch die COVID-19-Belastungen) berechnet sich wie folgt:

-	Gewerbesteuer:	1.900.000 €
-	Gewerbesteuerumlage:	- 144.600 €
-	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:	572.000 €
-	Vergnügungssteuer:	25.000 €
-	Kompensationsleistungen nach dem GFG:	96.000 €
-	Reinigungskosten:	25.000 €
-	Zuschuss Sauerländer Besucherbergwerk:	66.783 €
Summe 2021:		**2.540.183 €.**

Die erforderliche Nebenrechnung ist als Anlage zum Vorbericht beigefügt.

3.5.1.2 Aufwendungen

Die Aufwendungen stellen sich wie folgt dar (Kontengruppen):

Personal- und Versorgungsaufwendungen (50, 51) 4.630.082 €

Vorjahr = 4.436.612 €

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen insgesamt haben sich wie folgt entwickelt:

2010	(Ist-Zahlen)		3.581.048 €
2011	(Ist-Zahlen)		3.901.303 €
2012	(Ist-Zahlen)	(Ohne Kindergarten Ramsbeck ab 08/2012)	3.569.898 €
2013	(Ist-Zahlen)		3.412.004 €
2014	(Ist-Zahlen)		3.814.469 €
2015	(Ist-Zahlen)		3.849.799 €
2016	(IST-Zahlen)		3.616.922 €
2017	(IST-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung s. "sonst. ord. Erträge")	3.965.948 €
2018	(IST-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung s. "sonst. ord. Erträge")	4.233.101 €
2019	(IST-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung s. "sonst. ord. Erträge")	4.283.038 €
2020	(Soll-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung "aufwandsmindernd" ab 1.1.20)	4.436.612 €
2021	(Soll-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung "aufwandsmindernd" ab 1.1.20)	4.630.082 €

Aufgliederung der Personalaufwendungen:

Zweck	2021 €	2020 €	mehr/-weniger €	%
Bezüge der Beamten	747.172	737.418	9.754	
davon Leistungsentgelte für Beamte	*14.750*	*13.810*	*940*	
Bezüge der Tarifl. Beschäftigten	2.378.154	2.337.540	40.614	
davon Leistungsentgelte für Tarifl. B.	*59.725*	*57.820*	*1.905*	
Aufwend. für Betriebsveranst.	620	620	0	
Beiträge Versorg.-Kasse Tarifl. B.	184.540	185.999	-1.459	
Beiträge Soz.-Versich. Tarifl. B.	487.174	480.215	6.959	
Beihilfen für Beschäftigte	37.282	37.360	-78	
Summe lfd. Personalaufwand	**3.834.942**	**3.779.152**	**55.790**	**1,48**
Zuführ. Pensionsrückst. Beamte	254.500	130.200	124.300	
Zuführ. Beihilferückst. Beamte	65.500	63.800	1.700	
Summe Zuführung Rückstellungen	**320.000**	**194.000**	**126.000**	**64,95**
Beiträge Versorg.-Kasse Beamte	375.000	375.100	-100	
Beihilfen Versorgungsempfänger	100.140	88.360	11.780	
Summe Versorgungsaufwend.	**475.140**	**463.460**	**11.680**	**2,52**
Gesamtsumme	**4.630.082**	**4.436.612**	**193.470**	**4,36**

Die jährliche Verringerung der Pensions- und Beihilferückstellungen wird ab HH 2020 als Aufwandsminderung ausgewiesen!

Den Personalaufwendungen stehen u. a. folgende Erstattungen (Erträge) gegenüber:

- Kostenanteil der Kreis- und Hochschulstadt Meschede für die Touristische Arbeitsgemeinschaft „Rund um den Hennesee“

- Kostenerstattung des Bundes für die Durchführung des SGB II

- Erstattung von Verwaltungskostenanteilen (z. B. Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH)

Tarifliche Entgeltsteigerungen / Besoldungsanpassungen

Tariflich Beschäftigte

Für die kommunalen Beschäftigten wurde am 25.10.2020 eine neue Tarifeinigung erzielt. Folgende Tarifsteigerungen wurden vereinbart:

ab April 2021	um 1,40 %; mindestens 50 €
ab April 2022	um weitere 1,80 %

Die Tarifverträge gelten insgesamt rückwirkend ab September 2020 und haben bezüglich der Entgeltregelungen eine Mindestlaufzeit bis einschließlich Dezember 2022.
Die beschlossenen Erhöhungen wurden bei der Haushaltsplanung berücksichtigt.

Beamte

Mit dem Gesetz zur Anpassung der Dienst- und Versorgungsbezüge 2019/2020/2021 sowie zur Änderung weiterer dienstrechtlicher Vorschriften im Land NRW vom 11.07.2019 wurden für die Beamtinnen/Beamten sowie Versorgungsempfänger/innen des Landes und damit auch der Kommunen u. a. eine Steigerung der Dienst- und Versorgungsbezüge ab Januar 2021 um 1,40 % festgelegt.

Da die weitere Entwicklung in 2021 nicht absehbar ist, wurde zur Sicherstellung einer Reserve für das gesamte Jahr 2021 eine Erhöhung von 2,00 % eingerechnet.

Leistungsentgelt für tariflich Beschäftigte

Der Bemessungssatz beträgt weiterhin 2,00 %.
Als Bemessungsgrundlage für das Jahr 2021 wird aus Vereinfachungsgründen der Personalkostenansatz 2020 der persönlichen Bezüge der tariflich Beschäftigten zugrunde gelegt.
2,00 % von 2.337.540 € Gesamtvolumen = rd. 46.750 € Leistungsentgelt. Unter Einbeziehung der Beiträge zur Zusatzversorgungskasse und zur Sozialversicherung ergibt sich ein Betrag von 59.725 €.

Leistungsentgelt für Beamte

Den Beamten wurde durch eine gesetzliche Regelung die Möglichkeit eröffnet, im gleichen Umfang wie die Tarifbeschäftigten ein Leistungsentgelt zu erhalten. Leistungsentgelte können nur im Rahmen der durch den Rat im Haushalt bereit gestellten Haushaltsmittel gewährt werden.
Die Höhe der leistungsorientierten Bezahlung ist der Höhe der Leistungsentgelte für Tarifbeschäftigte angepasst. Als Bemessungsgrundlage für das Jahr 2021 wird aus Vereinfachungsgründen der Personalkostenansatz 2020 der persönlichen Bezüge der Beamten zugrunde gelegt.
2,00 % von 737.418 € Gesamtvolumen = rd. 14.750 € Leistungsentgelt.

Versorgungskassenbeiträge der Beamten

Mit einer Erhöhung der Leistungen zur Versorgungskasse wird nach heutigem Stand nicht gerechnet.
Es bleibt für 2021 daher bei einem unveränderten Haushaltsansatz von rd. 375.100 € für die Leistungen für Versorgungsempfänger.

Es wird weiterhin davon abgesehen, dem Versorgungsfonds freiwillige Mittel zuzuführen.

Die Plan- und Ist-Buchungen erfolgen lediglich auf Kostenträger 01.07 (Personalmanagement) und werden nicht auf alle Kostenträger verteilt.

Versorgungskassenbeiträge der tariflich Beschäftigten

Die Zusatzversorgungskasse hat mit Schreiben vom 07.07.2020 mitgeteilt, dass der Umlagehebesatz und das Sanierungsgeld im Abrechnungsverband I für das Jahr 2021 voraussichtlich unverändert bleiben. Somit sind weiterhin zu zahlen:

- Allgemeine Umlage = 4,50 %
- Sanierungsgeld = 3,25 %

  Gesamt = 7,75 %

In Verbindung mit den Änderungen bei den persönlichen Entgelten sowie zu zahlender Leistungsentgelte ergibt sich ein Betrag von 184.540 € (- 0,78 %).

Sozialversicherungsbeiträge

Änderungen sind derzeit Zeit nicht bekannt. Daher wird für 2021 mit den bisherigen Beitragssätzen gerechnet.

In Verbindung mit den Änderungen bei den persönlichen Entgelten sowie zu zahlender Leistungsentgelte ergibt sich ein Betrag von 487.175 € (+ 1,45 %).

Beihilfen Beamte / Versorgungsempfänger

Als Jahresbeitrag zur Beihilfe-Umlagegemeinschaft bei der kvw -Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster- wird ein Betrag von 137.420 € angesetzt. Gegenüber 2020 ergibt sich somit eine Erhöhung um 11.700 € (+ 9,31 %).

Beihilfen für tariflich Beschäftigte

Auf einen Haushaltsansatz bei den tariflich Beschäftigten wird weiterhin wegen Geringfügigkeit verzichtet.

Zuführung/Auflösung zur Pensions- und Beihilferückstellung

Die Veranschlagung der Zuführungs- bzw. Auflösungsbeträge zu den Pensions- und Beihilferückstellungen erfolgt aufgrund der Mitteilung der kvw Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Münster (Gutachten Heubeck AG).

Bei den aktiven Beamten werden diese in Plan- und Ist-Buchung auf sämtliche Kostenträger anhand der zugrunde liegenden Zeitanteile der aktiven Beamten verteilt, abzgl. der Auflösungsbeträge für die Versorgungsempfänger.

Für das Haushaltsjahr 2021 ergeben sich folgende Veranschlagungen:

- Personalaufwendungen

Zuführung Pensionsrückstellungen Beamte	= + 254.500 €
Zuführung Beihilferückstellungen Beamte	= + 65.500 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) 4.139.991 €
Vorjahr = 4.072.813 €

Die Gesamtkosten verteilen sich auf eine Reihe von Sachkosten, insbesondere für:

- Energie 297.071 €
Vorjahr = 269.626 €

- Wasser 23.890 €
Vorjahr = 25.440 €

- Abwasser 60.230 €
Vorjahr = 61.531 €

- Straßenentwässerung 256.200 €
Vorjahr = 243.000 €

- Reinigung 222.574 €
Vorjahr = 218.092 €

- Bauliche Unterhaltung der Grundstücke 130.803 €
Vorjahr = 109.706 €
davon: Spielplätze 18.500 €
Grünanlagen 18.240 €
Bäume 24.000 €
Sport- und Bolzplätze 9.686 €
Denkmalschutz 42.500 €
(Landesförderung 32.000 €)
Friedhöfe 8.100 €

- Bauliche Unterhaltung von Gebäuden 197.300 €
Vorjahr = 192.678 €

- Sanierungsaufwand an Gebäuden 192.000 €
Vorjahr = 410.000 €

- Unterhaltung / Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen 56.848 €
Vorjahr = 54.580 €
davon: Brücken 7.200 €
Rad-, Wander-, Wirtschaftswege 7.200 €
Reinigung Straßenabläufe 15.000 €
Flussläufe 14.400 €

- Straßenunterhaltung pauschal 180.000 €
Vorjahr = 180.000 €

- Straßenunterhaltung Einzelmaßnahmen 200.000 €
Vorjahr = 150.000 €

- Verbesserung Verkehrssituation BÜ Kirchstr. – West 0 €
Vorjahr = 31.000 €

- Unterhaltung von Fahrzeugen 62.900 €
Vorjahr = 40.270 €

- Unterhaltung der BGA 49.456 €
Vorjahr = 50.310 €

- Ausgaben für Müllbeseitigung 937.480 €
(Deponiegebühren, Sperrmüll etc.) *Vorjahr = 814.780 €*

- Schülerbeförderungskosten		119.050 €
	Vorjahr =	*146.480 €*
- Kosten der Lernmittelfreiheit		19.959 €
	Vorjahr =	*24.995 €*
- Planungsgrundlagen / Katasterkarten		170.480 €
	Vorjahr =	*130.480 €*
- Repräsentation / Kosten für Ehrungen		12.000 €
	Vorjahr =	*12.000 €*
- Ortsgestaltungsmittel		17.000 €
	Vorjahr =	*17.000 €*
- Straßenbeleuchtung		206.500 €
	Vorjahr =	*188.000 €*
- Winterdienst		102.980 €
	Vorjahr =	*101.000 €*

Insbesondere wird auf die Veränderung der sog. Bewirtschaftungskosten hingewiesen (Planungsansätze):

2010	806.002 €
2011	683.059 €
2012	679.604 €
2013	683.897 €
2014	700.748 €
2015	665.588 €
2016	701.241 €
2017	645.526 €
2018	607.262 €
2019	604.608 €
2020	600.410 €
2021	629.655 €

(Aufwand Energie, Wasser, Abwasser (ohne Straßen 256.200 €), sonstige Bewirtschaftungskosten von Grundstücken, Reinigungskosten).

Aufwand für Baumaßnahmen:

Zu den baulichen Unterhaltungs- und Sanierungsmaßnahmen (Einzelmaßnahmen / konsumtive Sanierungsmaßnahmen) sowie den investiven Maßnahmen, die bei den jeweiligen Produkten veranschlagt sind, sind Anlagen zum Vorbericht in Form von Gesamtübersichten beigefügt.

Aufwand für Straßenplanung / Bauleitplanung / Gemeindeplanung:

Der Aufwand für die formelle und informelle/vorbereitende Bauleitplanung (insg. 80.000 €) beinhaltet im Wesentlichen die Einleitung sowie Weiterführung bzw. den Abschluss begonnener Bauleitplanverfahren (70.000 €). Vorgesehen sind insbesondere:
FNP-Änderung wg. „Ausweisung weiterer Windvorrangflächen (Konzentrationszonen)“ ca. 50.000 €
Bebauungsplan „Wohn- und Geschäftshaus Bundesstraße 127-129“ ca. 10.000 €
Bebauungsplan „Zum Loh“ ca. 10.000 €

Der Aufwand für die Straßenplanung liegt pauschal bei 90.000 €. Vorgesehen ist ein Teilbetrag von 10.000 € unter anderem für Vermessungen / Grenzanzeigen, punktuelle Detailplanungen, Vorplanungen, Alternativenprüfungen, Gutachten, Bodenuntersuchungen, Entwässerungsuntersuchungen bzgl. Straßen, Wege und Plätze. Außerdem wurde - nach Inbetriebnahme der A46 - in 2020 mit der Erstellung eines Verkehrsgutachtens begonnen. Auf Basis der Verkehrszählung soll in 2021 eine Voruntersuchung durchgeführt werden (80.000 €).

Bilanzielle Abschreibungen (57) 2.184.579 €
Vorjahr = 2.173.020 €

Das Ressourcenverbrauchskonzept im NKF erfordert, dass die Wertminderungen der Vermögensgegenstände durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt oder ähnliches flächendeckend für den Gemeindehaushalt dargestellt werden. So soll in der Bilanz sowohl die Vermögens- als auch die Finanzierungssituation dargestellt werden. Gleichzeitig soll der durch die Abnutzung eines Vermögensgegenstandes (Abschreibungen nach § 36 Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen) entstehende tatsächliche Ressourcenverbrauch im Haushaltsjahr im Rahmen des Ergebnisplanes und der Ergebnisrechnung auf der entsprechenden Produktebene als Aufwand abgebildet werden.

Eine flächendeckende Ermittlung und Buchung von Abschreibungen als Wertminderungen des Anlagevermögens ist daher notwendig und im Haushaltsplan der Gemeinde dargestellt. Basis für die Ermittlung der Abschreibungsbeträge sind die Wertermittlungen der Eröffnungsbilanz.
Die Abschreibungen sind im Rahmen der laufenden Geschäftstätigkeit zu erwirtschaften.

Transferaufwendungen (53) 9.915.858 €
Vorjahr = 9.622.268 €

Zu den größten Aufwendungsgruppen gehören:

- Zuweisungen an verschiedene Körperschaften und Verbände,
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz,
- Gewerbesteuerumlage
- Kreis- und Jugendamtsumlage.

- Kreisumlage (inkl. VHS 20.000 €, Drogen- u. Suchtberatung 44.000 €) 5.204.370 €
Vorjahr = 5.212.650 €

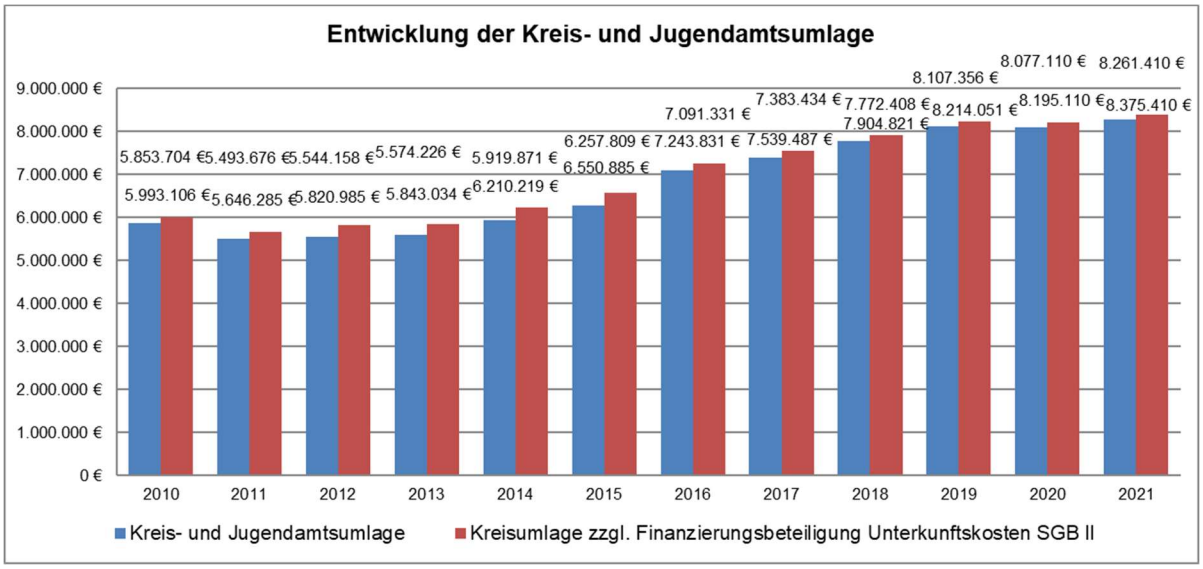
- Jugendamtsumlage 3.057.040 €
Vorjahr = 2.864.460 €

Unter Berücksichtigung des unveränderten Hebesatzes gegenüber dem Vorjahr für die allgemeine Kreisumlage (2020 / 2021 = 34,42 %) und der Erhöhung des Hebesatzes für die Sonderumlage für das Jugendamt (2020 = 19,10 %, + 1,37 Prozentpunkt somit 2021 = 20,47 %) ergibt sich eine Gesamtumlage i. H. v. 8.261.410 € (2020 = 8.077.110 €). Diese

entspricht 83,31 % der gesamten Transferaufwendungen und 37,06 % der ordentlichen Aufwendungen für 2021.

Weiterhin ist eine direkte Beteiligung der Städte und Gemeinden an den Kosten der Unterkunft nach SGB II i. H. v. 114.000 € zu berücksichtigen. Der Betrag wird seit dem 01.01.2017 nicht unter „Transferaufwand“, sondern unter „sonstige ordentliche Aufwendungen“ veranschlagt.

Die Kosten der Unterkunft für Empfänger von SGB II-Leistungen waren in den vergangenen Jahren zu unterschiedlichen Anteilen als Anteil der Kreisumlage bzw. als Finanzierungsbeteiligung durch die Gemeinde Bestwig zu berücksichtigen. Insofern sind zur Darstellung der Entwicklung der Kreis- und Jugendamtsumlage (einschließlich der Finanzierung der Kosten der Unterkunft SGB II) immer die Gesamtaufwendungen der Kreis- und Jugendamtsumlage sowie des Finanzierungsanteils der Unterkunftskosten nach dem SGB II zu berücksichtigen. Der Gesamtaufwand beträgt für das Jahr 2021 = 8.375.410 €.



Die restlichen Transferaufwendungen i. H. v. insgesamt 1.642.248 € (Vorjahr = 1.545.158 €) teilen sich wie folgt auf:

- Zweckverbände		74.880 €
	Vorjahr =	*76.750 €*
- Krankenhausinvestitionsumlage		160.000 €
	Vorjahr =	*165.000 €*
- Zuschuss zum Sauerländer Besucherbergwerk (konsumtiver Anteil)		190.700 €
	Vorjahr =	*125.000 €*
- Gewerbesteuerumlage		342.400 €
	Vorjahr =	*418.500 €*
- Leistungen nach AsylbLG		534.240 €
	Vorjahr =	*448.000 €*
- Förderung von Vereinen, Verbänden etc. Zuschüsse		80.280 €
	Vorjahr =	*70.360 €*
- Finanzmittel für Förderanträge Breitbandausbau		52.500 €
	Vorjahr =	*20.000 €*
- Zuschüsse Kindergärten		134.700 €
	Vorjahr =	*128.800 €*
- Zuschuss an das Bergkloster Bestwig (KInvFG) (Erträge i. H. v. 76.273 € aus dem KInvFG stehen gegenüber)		84.748 €
	Vorjahr =	*84.748 €*

Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)		1.416.774 €
	Vorjahr =	*1.358.375 €*

Hierbei handelt es sich u. a. um Aufwendungen für:

- Aus- und Fortbildung		59.334 €
	Vorjahr =	*56.126 €*
- Reisekosten		12.155 €
	Vorjahr =	*12.155 €*
- Dienst- und Schutzkleidung		25.253 €
	Vorjahr =	*24.330 €*
- Mieten, Pachten, Leasing		353.791 €
	Vorjahr =	*366.941 €*
- Prüfungsleistungen und Sachverständigenkosten		57.500 €
	Vorjahr =	*83.500 €*
- Büromaterial, Fachliteratur, Bekanntmachungen		49.815 €
	Vorjahr =	*52.006 €*
- Telefon/Portokosten		44.222 €
	Vorjahr =	*53.145 €*
- Versicherungen		123.445 €
	Vorjahr =	*127.375 €*

- Beiträge zu Verbänden		41.908 €
	Vorjahr =	*41.165 €*
- Steuern/Grundsteuern		3.130 €
	Vorjahr =	*3.050 €*
- Verfügungsmittel		1.440 €
	Vorjahr =	*1.440 €*
- Aufwandsentschädigung		144.360 €
	Vorjahr =	*140.625 €*
- EDV-Kosten		254.299 €
	Vorjahr =	*165.830 €*
- Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II		114.000 €
	Vorjahr =	*118.000 €*
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)		394.000 €
	Vorjahr =	*387.000 €*

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen sowie für Liquiditätsdarlehen veranschlagt. Weiterhin sind hier die Aufwendungen für die Verzinsung der Gewerbesteuer veranschlagt.

Außerordentliche Aufwendungen (59)		0 €
	Vorjahr =	*0 €*

3.5.1.3 Gesamtergebnisplan

Bei den Erträgen und Aufwendungen nach dem Gesamtergebnisplan ergibt sich folgende Übersicht:

	2021	2020	Differenz
Erträge			
Ordentliche Erträge	18.917.756 €	21.847.302 €	- 2.929.546 €
Finanzerträge	33.600 €	33.600 €	- €
Insgesamt	18.951.356 €	21.880.902 €	- 2.929.546 €
Aufwendungen			
Ordentliche Aufwendungen	22.287.284 €	21.663.088 €	624.196 €
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	394.000 €	387.000 €	7.000 €
Insgesamt	22.681.284 €	22.050.088 €	631.196 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	**- 3.729.928 €**	**- 169.186 €**	**- 3.560.742 €**
Außerordentliches Ergebnis	2.540.183 €	- €	2.540.183 €
Jahresergebnis	**- 1.189.745 €**	**- 169.186 €**	**- 1.020.559 €**

Es ergibt sich demnach folgendes Ergebnis:

Die Aufwendungen i. H. v. 22.681.284 € übersteigen die Erträge i. H. v. 18.951.356 € um **3.729.928 €.** Durch die Corona-bedingte außerordentliche Ertragsbuchung der Covid-19-Belastungen 2021 i. H. v. 2.540.183 € ergibt sich ein Jahresergebnis 2021 von – 1.189.745 €. Um diesen Betrag vermindert sich das gemeindliche Eigenkapital (Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage).

Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann der Haushalt 2021 fiktiv ausgeglichen werden.

3.5.2 Gesamtfinanzplan

3.5.2.1 Gesamtübersicht

	2021	2020	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	17.281.190 €	20.188.103 €	-2.906.913 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.104.709 €	19.629.368 €	475.341 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-2.823.519 €**	**558.735 €**	-3.382.254 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.253.049 €	2.391.790 €	-138.741 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.094.030 €	5.154.240 €	-1.060.210 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-1.840.981 €**	**-2.762.450 €**	921.469 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	1.800.000 €	2.145.000 €	
Tilgung und Gewährung von Darlehen	444.060 €	444.867 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.355.940 €**	**1.700.133 €**	

Bei der o. g. Tilgung wurde der für das Jahr 2021 errechnete Kredit (für Investitionen) ab dem IV. Quartal 2021 i. H. v. 1.800.000 € berücksichtigt.

3.5.2.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen i. H. v. 17.281.190 € stehen Auszahlungen i. H. v. 20.104.709 € gegenüber; dieses ergibt saldiert den negativen Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. **- 2.823.519 €** (2020: + 558.735 €).

3.5.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Zuweisungen, Beiträgen, Zuschüssen und Veräußerungen i. H. v. 2.253.049 € stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten i. H. v. 4.094.030 € gegenüber. Dieses ergibt einen Saldo von **- 1.840.981 €** (2020: - 2.762.450 €).

Die Aufstellungen über die Investitionsmaßnahmen der Jahre 2021 – 2024 sind Bestandteil der Teilpläne auf Produktebene. Als Anlage zum Vorbericht ist eine Gesamtübersicht aller Investitionsmaßnahmen beigefügt.

Den Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten i. H. v. 4.094.300 € stehen Abschreibungen i. H. v. 2.184.579 € entgegen. Die Abschreibungen liegen somit um 1.909.721 € unter den investiven Neuanschaffungen. Das kommunale Vermögen erhöht sich entsprechend.

3.5.2.4 Finanzierungstätigkeit

Die ermittelte investive Kreditaufnahme 2021 beläuft sich auf 1.800.000 €. Für das Jahr 2021 sind Auszahlungen für Kredittilgungen i. H. v. 444.060 € veranschlagt.

Somit ergibt sich eine voraussichtliche **Neuverschuldung i. H. v. 1.355.940 €.**

3.5.2.5 Ergebnis zum Gesamtfinanzplan

Der Bestand an eigenen Finanzmitteln errechnet sich im Jahr 2021 wie folgt:

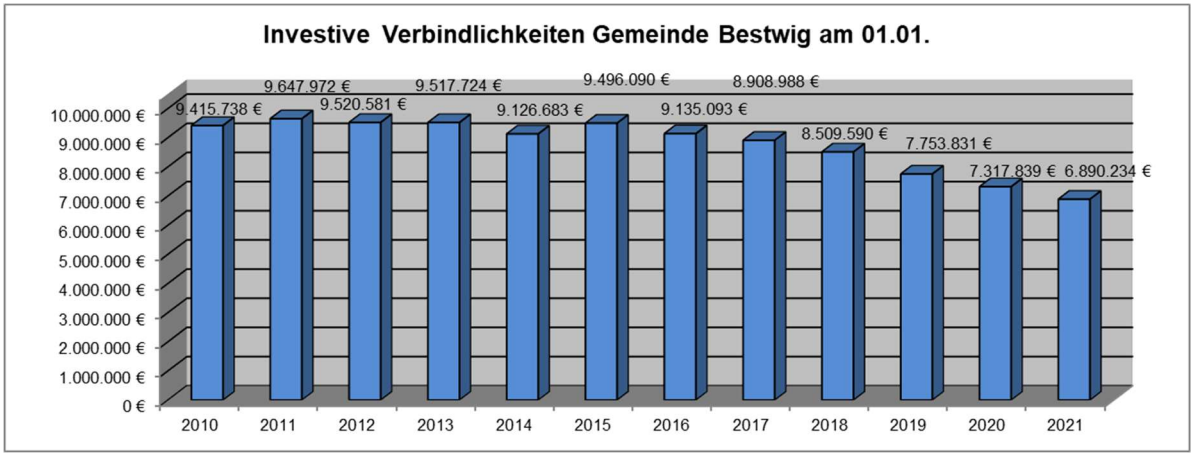
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.281.190 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.104.709 €
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.823.519 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.253.049 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.094.030 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.840.981 €
Finanzmittelfehlbetrag	-4.664.500 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.355.940 €
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-3.308.560 €

Es zeichnet sich somit folgende Entwicklung der liquiden Mittel ab:

Anfangsbestand an Finanzmitteln 01.01.2020	5.414.989 €
Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln lt. HHPlan 2020	- 503.582 €
Voraussichtlicher Anfangsbestand am 01.01.2021 aufgrund Plandaten	4.911.407 €
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln lt. HHPlan 2021	- 3.308.560 €
liquide Mittel insgesamt 31.12.2021	1.602.847 €

3.6 Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten (Schuldenstand)

Die Schulden für investive Maßnahmen haben sich wie folgt entwickelt (eine Übersicht über die gesamten Verbindlichkeiten ist als Anlage zum Vorbericht beigefügt):



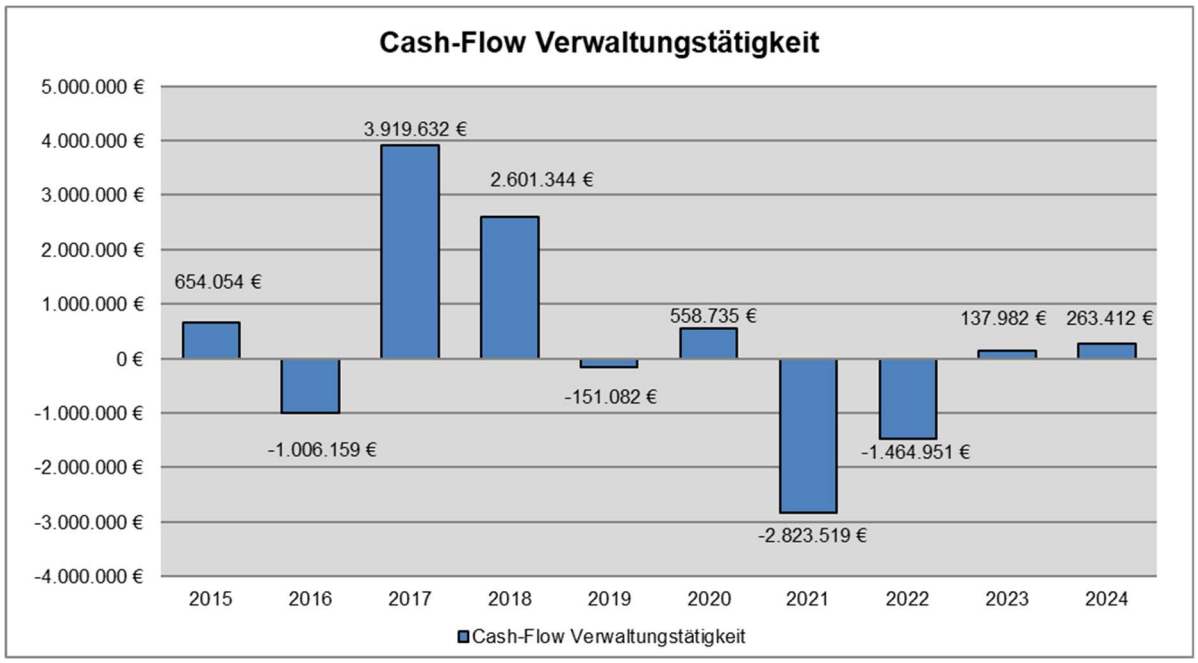
Bei der Grafik und der nachfolgenden Tabelle wurde eine (mögliche) Kreditaufnahme in 2020 ff. nicht berücksichtigt.

Für den Zeitraum seit Einführung NKF vom **01.01.2006** ergibt sich folgende Übersicht:

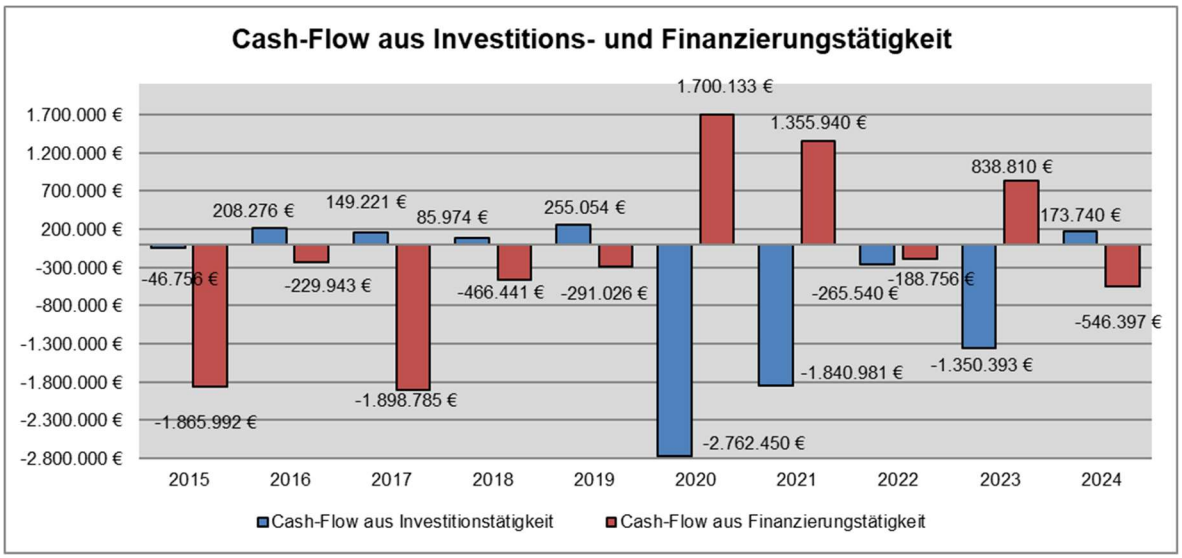
Stand am 01.01.		**Tilgung**	**Kreditaufnahme**	**Stand am 31.12.**	
2006	10.388.566 €	346.459 €	360.840 €	10.402.947 €	
2007	10.402.947 €	342.844 €	- €	10.060.103 €	
2008	10.060.103 €	543.663 €	- €	9.516.440 €	
2009	9.516.440 €	371.701 €	271.000 €	9.415.738 €	
2010	9.415.738 €	332.766 €	565.000 €	9.647.972 €	
2011	9.647.972 €	352.391 €	225.000 €	9.520.581 €	
2012	9.520.581 €	372.857 €	370.000 €	9.517.724 €	
2013	9.517.724 €	391.041 €	- €	9.126.683 €	
2014	9.126.683 €	380.593 €	750.000 €	9.496.090 €	
2015	9.496.090 €	360.997 €	- €	9.135.093 €	
2016	9.135.093 €	376.105 €	150.000 €	8.908.988 €	
2017	8.908.988 €	399.399 €	- €	8.509.590 €	
2018	8.509.590 €	755.759 €	- €	7.753.831 €	
2019	7.753.831 €	435.991 €	- €	7.317.839 €	
2020	7.317.839 €	444.867 €	2.000.000 €	8.872.972 €	Plandaten HH 2020 u. 2021
2021	8.872.972 €	444.060 €	1.800.000 €	10.228.912 €	
2022	10.228.912 €	483.756 €	295.000 €	10.040.156 €	
2023	10.040.156 €	511.190 €	1.350.000 €	10.878.966 €	
2024	10.878.966 €	546.397 €	- €	10.332.569 €	
Entschuldung bis 31.12.2019		**3.070.726 €**			
Entschuldung bis 31.12.2024		**55.996 €**			

3.7 Kassenlage

Die angespannte Haushaltslage hat, wie im Finanzplan aufgezeigt, deutliche Auswirkungen auf die Liquidität.

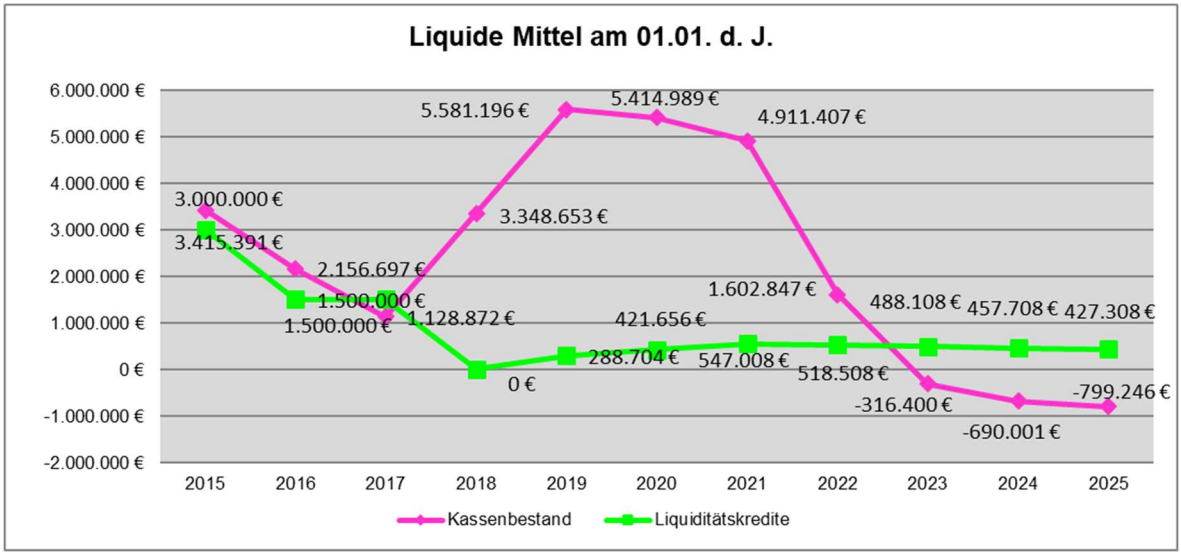


Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit ist die Differenz (Saldo) zwischen Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Bereich: Finanzplanung-/Rechnung).



Cash-Flow aus Investitionstätigkeit ist die Differenz (Saldo) zwischen Ein- und Auszahlungen aller Investitionsmaßnahmen.

Cash-Flow aus Finanzierungstätigkeit ist die Differenz (Saldo) zwischen Aufnahme von langfristigen Darlehen und Tilgung von langfristigen Darlehen (ohne Liquiditätsdarlehen).



-ab 01.01.2021 Plandaten
-ab 2018 Liquiditätskredite ausschließlich aus dem Programm „NRW.BANK.Gute Schule 2020“. Die Tilgung erfolgt durch das Land NRW über 20 Jahre.
(Liquide Mittel inkl. Barkassenbestände).

3.8 Entwicklung des Eigenkapitals

Dem Haushaltsplan ist eine Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals beizufügen, wenn eine Festsetzung nach § 78 Abs. 2 Nr. 2 GO erfolgt. Dieses betrifft die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage und die Verringerung der allgemeinen Rücklage. Das Eigenkapital nach der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2006 und unter Berücksichtigung der Änderungen im Rahmen der Jahresrechnungen stellt sich wie folgt dar:

- Ausgleichsrücklage	3.413.375 €
- Allgemeine Rücklage	14.014.077 €
- Summe 01.01.2006	17.427.452 €
- Fehlbetrag 2006	-863.756 €
- Überschuss 2007	213.287 €
- Überschuss 2008	294.294 €
- Fehlbetrag 2009	-836.243 €
- Fehlbetrag 2010	-1.519.721 €
- Fehlbetrag 2011	-504.007 €
- Fehlbetrag 2012	-651.278 €
- Fehlbetrag 2013	-78.826 €
- Überschuss 2014	83.043 €
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	1.253 €
- Fehlbetrag 2015	-524.480 €
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	14.343 €
- Fehlbetrag 2016	-1.810.110 €
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	19.616 €
- Überschuss 2017	3.165.688 €
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-88.681 €
- Überschuss 2018	1.878.962 €
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	24.100 €
- Überschuss 2019	176.975 €
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	-57.628 €
- Fehlbetrag lt. Haushaltssatzung 2020	-169.186 €
Stand Anfang 2021	16.195.098 €

Das Eigenkapital hat bzw. wird sich wie folgt entwickelt / entwickeln:

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des HHJ	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals (kumuliert)	Veränderung der Allg. Rücklage in % (kumuliert)	Veränderung des Eigenkapitals in % (kumuliert)	Stand zum Ende des Haushalts-jahres	Haushalts-ausgleich	Haushalts-genehmi-gung	Haushalts-sicherungs-konzept
2006	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	14.014.076,39 € 3.413.375,00 € 17.427.451,39 €	-863.755,67 €	0,00 € -863.755,67 € -863.755,67 €	./.	-4,96	14.014.076,39 € 2.549.619,33 € 16.563.695,72 €	Ja	Ja	Nein
2007	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	14.014.076,39 € 2.549.619,33 € 16.563.695,72 €	213.286,82 €	0,00 € 213.286,82 € 213.286,82 €	0,00	1,29	14.014.076,39 € 2.762.906,15 € 16.776.982,54 €	Ja	Ja	Nein
2008	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	14.014.076,39 € 2.762.906,15 € 16.776.982,54 €	294.294,77 €	0,00 € 294.294,77 € 294.294,77 €	0,00	1,75	13.703.922,39 € 3.367.354,92 € 17.071.277,31 €	Ja	Ja	Nein
2009	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.703.922,39 € 3.367.354,92 € 17.071.277,31 €	-836.243,21 €	0,00 € -836.243,21 € -836.243,21 €	0,00	-4,90	13.703.922,39 € 2.531.111,71 € 16.235.034,10 €	Ja	Ja	Nein
2010	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.703.922,39 € 2.531.111,71 € 16.235.034,10 €	-1.519.721,36 €	0,00 € -1.519.721,36 € -1.519.721,36 €	0,00	-9,36	13.703.922,39 € 1.011.390,35 € 14.715.312,74 €	Ja	Ja	Nein
2011	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.703.922,39 € 1.011.390,35 € 14.715.312,74 €	-504.007,15 €	0,00 € -504.007,15 € -504.007,15 €	0,00	-3,43	13.703.922,39 € 507.383,20 € 14.211.305,59 €	Ja	Ja	Nein
2012	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.703.922,39 € 507.383,20 € 14.211.305,59 €	-651.277,87 €	-143.894,67 € -507.383,20 € -651.277,87 €	-1,05	-4,58	13.560.027,72 € 0,00 € 13.560.027,72 €	Nein	Ja	Nein
2013	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.560.027,72 € 0,00 € 13.560.027,72 €	-78.826,22 €	-78.826,22 € 0,00 € -78.826,22 €	-0,58	-0,58	13.481.201,50 € 0,00 € 13.481.201,50 €	Nein	Ja	Nein
2014	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.481.201,50 € 0,00 € 13.481.201,50 €	83.042,56 € (1.253,20 € Verrechnung § 43 III GemHVO)	1.253,20 € 83.042,56 € 84.295,76 €	0,01	0,63	13.482.454,70 € 83.042,56 € 13.565.497,26 €	Ja	Ja	Nein

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des HHJ	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals (kumuliert)	Veränderung der Allg. Rücklage in % (kumuliert)	Veränderung des Eigenkapitals in % (kumuliert)	Stand zum Ende des Haushalts-jahres	Haushalts-ausgleich	Haushalts-genehmi-gung	Haushalts-sicherungs-konzept
2015	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.482.454,70 € 83.042,56 € 13.565.497,26 €	-524.480,47 € (14.343,27 € Verrechnung § 43 III GemHVO)	-427.094,64 € -83.042,56 € -510.137,20 €	-3,17	-3,76	13.055.360,06 € 0,00 € 13.055.360,06 €	Nein	Ja	Ja
2016	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	13.055.360,06 € 0,00 € 13.055.360,06 €	-1.810.109,54 € (19.615,98 € Verrechnung § 43 III GemHVO)	-1.810.109,54 € 0,00 € -1.810.109,54 €	-13,71	-13,71	11.264.866,50 € 0,00 € 11.264.866,50 €	Nein	Ja	Ja
2017	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.264.866,50 € 0,00 € 11.264.866,50 €	3.165.688,46 € (- 88.680,78 € Verrechnung § 43 III GemHVO)	0,00 € 3.165.688,46 € 3.165.688,46 €	-0,79	27,32	11.176.185,72 € 3.165.688,46 € 14.341.874,18 €	Ja	Ja	Ja
2018	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.176.185,72 € 3.165.688,46 € 14.341.874,18 €	1.878.961,90 € (24.100 € Verrechnung § 43 III GemHVO)	0,00 € 1.878.961,90 € 1.878.961,90 €	0,00	13,27	11.200.285,72 € 5.044.650,36 € 16.244.936,08 €	Ja	Ja	Ja
2019	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.200.285,72 € 5.044.650,36 € 16.244.936,08 €	176.975,24 € (-57.628,- € § 44 III KomHVO)	119.347,24 € 0,00 € 119.347,24 €	0,00	0,73	11.319.632,96 € 5.044.650,36 € 16.364.283,32 €	Ja	Ja	Ja
2020	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.319.632,96 € 5.044.650,36 € 16.364.283,32 €	-169.186,00 €	0,00 € -169.186,00 € -169.186,00 €	0,00	-1,03	11.319.632,96 € 4.875.464,36 € 16.195.097,32 €	Ja	Ja	Ja
2021	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.319.632,96 € 4.875.464,36 € 16.195.097,32 €	-1.189.745,00 €	0,00 € -1.189.745,00 € -1.189.745,00 €	0,00	-7,35	11.319.632,96 € 3.685.719,36 € 15.005.352,32 €	Ja	-	Nein
2022	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.319.632,96 € 3.685.719,36 € 15.005.352,32 €	-1.059.165,00 €	0,00 € -1.059.165,00 € -1.059.165,00 €	0,00	-7,06	11.319.632,96 € 2.626.554,36 € 13.946.187,32 €	Ja	-	Nein
2023	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.319.632,96 € 2.626.554,36 € 13.946.187,32 €	-600.813,00 €	0,00 € -600.813,00 € -600.813,00 €	0,00	-4,31	11.319.632,96 € 2.025.741,36 € 13.345.374,32 €	Ja	-	Nein
2024	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	11.319.632,96 € 2.025.741,36 € 13.345.374,32 €	-520.735,00 €	0,00 € -520.735,00 € -520.735,00 €	0,00	-3,90	11.319.632,96 € 1.505.006,36 € 12.824.639,32 €	Ja	-	Nein

3.9 Haushaltsausgleich, Haushaltskonsolidierung, Aufsichtsmaßnahmen

3.9.1 Rechtsgrundlage

Nach § 75 GO NRW ist der Haushalt ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge den Gesamtbetrag der Aufwendungen erreicht oder überschreitet. Der Haushalt gilt aber auch als ausgeglichen, wenn der Fehlbedarf des Ergebnisplans durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Bei Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage ist die Genehmigung der Aufsichtsbehörde (hier: Hochsauerlandkreis) einzuholen.

3.9.2 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage ist Bestandteil des Eigenkapitals. In der Eröffnungsbilanz ist sie der Höhe nach begrenzt auf max. 1/3 des Eigenkapitals oder 1/3 des Durchschnittsbetrages aus Steuereinnahmen und Zuweisungen der vorausgegangenen 3 Jahre. Durch geeignete Maßnahmen ist zu vermeiden, dass die Ausgleichsrücklage aufgebraucht wird. Ziel muss es sein, Überschüsse der Ausgleichsrücklage zuzuführen, um Fehlbeträge in schwierigen Haushaltsjahren ausgleichen zu können.

Die Ausgleichsrücklage stand / steht zum Ausgleich der in den Jahren 2006, 2009, 2010, 2011, 2012, 2015 (teilweise), 2020 bis 2024 entstandenen bzw. geplanten Fehlbeträge zur Verfügung.

3.9.3 Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Bestwig ist dadurch geprägt, dass sie fortlaufend auf eine zukunftsorientierte und die stetige Aufgabenerfüllung abzielende Bewirtschaftung der Erträge und Aufwendungen ausgerichtet ist.

Bereits vor der Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes im Jahr 2015 verhielten sich Politik und Verwaltung insbesondere bei der Entscheidung über notwendige Aufwendungen so, als wäre die Gemeinde Bestwig bereits in der Haushaltssicherung. Dieses Verhalten hat dazu geführt, dass erreicht werden konnte, die Gemeinde Bestwig bis zum Jahre 2005 und 2006 – 2014 vor der Haushaltssicherung „zu retten“. Diese restriktive Haushaltsführung bezieht sich im gleichen Maße auf die Investitionen sowie das sehr restriktiv gehaltene Schuldenmanagement.

Auch die Mittelveranschlagung für das Jahr 2021 berücksichtigt eine äußerst spitze Berechnung der Ansätze ohne Reserven.

Grundlage für die errechneten Planwerte sind die Modellrechnung zum GFG 2021 vom 16.10.2020 und die Orientierungsdaten des Landes für 2021 ff. unter Berücksichtigung örtlicher Besonderheiten. Die Ermittlung der Daten erfolgte auf der Ebene der Produktsachkonten; die Ergebnisse wurden in zusammengefasster Form in die Teilpläne übernommen.

Aufgrund der Planung des Haushaltsjahres 2021 kann festgestellt werden, dass der (fiktive) Haushaltsausgleich wieder erreicht wird. Darüber hinaus ist keine nach § 76 Abs. 1 GO NRW neu ausgelöste Haushaltssicherungskonzept-Pflicht in der mittelfristigen Ergebnisplanung erkennbar.

3.9.4 Haushaltskonsolidierung

Aufgrund der vor einigen Jahren für die kleinen kreisangehörigen Städte und Gemeinden (ländlicher Raum) vorgenommenen nachteiligen Änderungen der Bemessungsgrundlagen für die Berechnung der Leistungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz, die bis heute nur unzureichend wieder rückgängig gemacht wurden, besteht für die Gemeinde Bestwig nach wie vor eine schwierige Finanzlage.

Seit Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes im Haushaltsjahr 2015 kann auch 2021, nach 2020, wieder der fiktive Haushaltsausgleich erreicht werden. Es ist ständig erforderlich, unvermeidbare und nicht beeinflussbare Aufwendungen durch Sparbemühungen zu kompensieren. Ein echter zusätzlicher Abbau bestehender Fehlbeträge ist dabei nur bedingt möglich. Daher besteht auch weiterhin für Politik und Verwaltung ein „Sparzwang".

Die guten Jahresabschlüsse (Überschüsse) der Haushaltsjahre 2017, 2018 und 2019, die insbesondere auf einmalige Gewerbesteuermehrerträge zurückzuführen waren, führten zu einer deutlichen Erhöhung der Steuerkraft, die zeitversetzt im Haushaltsjahr 2019 dazu führte, dass die Gemeinde Bestwig keine Schlüsselzuweisungen mehr erhielt. Die im Referenzzeitraum für 2020 gesunkene Steuerkraft führte zu Schlüsselzuweisungen in 2020 in Höhe von 2.261.200 €. Die Zahlbeträge für die Kreis- und Jugendamtsumlage 2020 wurden durch die gesunkene Steuerkraft geringer. Für das Haushaltsjahr 2020 bedeutete dies im Ergebnis einen Fehlbetrag in Höhe von 169.186 € (Planung). Aufgrund der Finanzdaten im Finanzzwischenbericht 2020 (Rat 26.08.2020) wurde von einer Ergebnisverschlechterung ausgegangen, so dass der Fehlbetrag für 2020 rd. 500.000 € beträgt.

Bedingt durch die „Isolierung" der COVID-19-Belastungen NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz und die Gewerbesteuerausgleichszahlung für das Haushaltsjahr 2020 nach dem GewStAusgleichsG NRW wird nun davon ausgegangen, dass das Haushaltsjahr 2020 in der Ergebnisrechnung ausgeglichen werden kann.

Obwohl für das Haushaltsjahr 2020 erhebliche COVID-19-bedingte Absetzungen der Gewerbesteuervorauszahlungen erforderlich waren, die sich für das Haushaltsjahr 2021 (einschließlich mittelfristiger Finanzplanung) fortschreiben, kann der geplante Haushaltsansatz 2020 durch nicht geplante, aber insbesondere in der ersten Jahreshälfte vereinnahmte Gewerbesteuererträge aus Veranlagungen für Vorjahre erreicht werden.

Darüber hinaus waren Anfang 2020 nicht zu erwartende Zugänge an Gewerbesteuervorauszahlungen ab 2020 zu verzeichnen, die letztendlich ohne Corona-Krise zu einer Erhöhung der Gewerbesteuervorauszahlungen 2021 und somit gegenüber der Finanzplanung des Vorjahres zu einem fortgeschriebenen, deutlich höheren Haushaltsansatz 2021 geführt hätten.

Die weitere Entwicklung der COVID-19-Pandemie bleibt abzuwarten. Es sollte jedoch davon ausgegangen werden, dass sich die Wirtschaft nach der Pandemie wieder positiv entwickelt und auch in der Gemeinde Bestwig wieder deutliche Steigerungen der Gewerbesteuererträge erwartet werden können.

Die erheblichen Schwankungen in der Höhe der Steuerkraft der Gemeinde Bestwig, die in den letzten Jahren vom Durchschnitt des Landes und des Kreises deutlich abweichen, erschweren eine zukunftsorientierte Finanzplanung. Aus den Ergebnissen der Vorjahre lassen sich derzeit keine Durchschnittswerte ableiten, die als Grundlage für die Planungen der nächsten Haushaltjahre herangezogen werden könnten. Von daher erfolgt eine Fortschreibung der Haushaltsansätze in der Finanzplanung überwiegend auf Basis der Orientierungsdaten.

Bemühungen der vergangenen Jahre, einen Eigenkapitalverzehr dauerhaft vorzubeugen, um zu verhindern, dass zunehmend Fremdfinanzierungen der gemeindlichen Betätigungen

und Maßnahmen erforderlich sind, müssen weiter fortgesetzt werden. Im Haushaltsbegleitgremium der Gemeinde Bestwig sind mögliche Maßnahmen dafür regelmäßig zu prüfen und zu beraten.

Im Rahmen der jährlichen Haushaltsberatungen sind regelmäßig umsetzbare Konsolidierungsmaßnahmen zu prüfen und sofort für die jeweiligen Haushaltsjahre zu beschließen, damit der Haushalt zukünftig wieder strukturell ausgeglichen ist.

3.9.5 Personalaufwendungen

Weiterhin ist eine restriktive Personalstruktur zu berücksichtigen. Dazu wird auch auf die entsprechenden Konsolidierungsmaßnahmen des Haushaltssicherungskonzeptes verwiesen.

In diesem Zusammenhang wird auf die Prüfung durch die GPA im Jahr 2011 hingewiesen. Im Prüfungsbericht wurde folgendes hierzu vermerkt:

- Im Bereich der Personalprüfung erreicht Bestwig günstige Kennzahlenwerte. Damit bestätigt sich die gute Organisationsstruktur der Verwaltung, die wir bereits anlässlich der vorausgegangenen Prüfung festgestellt haben.

Entsprechend gute Kennzahlen konnten im Rahmen der überörtlichen Prüfung durch die GPA im Jahr 2017 für das Handlungsfeld Personal fortgeschrieben werden.

3.9.6 Freiwillige Leistungen

Politisch angestrebtes Ziel der vergangenen Jahre war, keine Kürzung der freiwilligen Leistungen vorzunehmen, damit weiterhin die äußerst wichtige Arbeit im ehrenamtlichen Bereich gewährleistet bleiben kann.

Durch die Vorgaben des Haushaltssicherungskonzeptes, insbesondere durch den dadurch gesteckten finanziellen Rahmen, werden hier jährlich alle freiwilligen Ausgaben und Aufgaben auf den Prüfstand gestellt.

3.9.7 Verschuldung

Grundsätzlich ist wie in den vergangenen Jahren anzustreben, eine Nettoneuverschuldung zu vermeiden (Tilgungsleistung der Investitionskredite = max. Kreditaufnahme). Unter Berücksichtigung des aktuellen Zahlenwerkes ergibt sich jedoch im Jahr 2021 eine Neuverschuldung i. H. v. **1.355.940 €**.

Die Notwendigkeit einer Neuverschuldung ergibt sich insbesondere durch zwischenzeitig erforderliche Investitionen.

Auch im Rahmen der überörtlichen Prüfung durch die GPA im Jahr 2017 wurde festgestellt, dass die Investitionen in das Anlagevermögen in den vergangenen Jahren niedriger waren als der Werteverzehr. Es wurde daher empfohlen, die Gemeinde sollte sicherstellen, dass durch ihr Investitionsverhalten kein ungewollter Werteverzehr und damit ein Sanierungsstau in einzelnen Vermögensbereichen in Zukunft entstehen.

3.9.8 Aufsichtsmaßnahmen

Die Haushaltssatzung ist gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW der Aufsichtsbehörde anzuzeigen.

Der Haushalt 2021 ist (für sich allein betrachtet) aufgrund der Verringerung der Ausgleichrücklage fiktiv ausgeglichen und daher **nicht** genehmigungspflichtig durch die Aufsichtsbehörde.

3.10 Haushaltssicherungskonzept

Die Gemeinde hat nach § 76 Abs. 1 GO NRW ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

- durch Veränderungen der Haushaltswirtschaft innerhalb eines Haushaltsjahres der in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisende Ansatz der allgemeinen Rücklage um mehr als ein Viertel verringert wird
  oder
- in zwei aufeinanderfolgenden Haushaltsjahren geplant ist, den in der Schlussbilanz des Vorjahres auszuweisenden Ansatz der allgemeinen Rücklage jeweils um mehr als ein Zwanzigstel (= 5 %) zu verringern
  oder
- innerhalb des Zeitraumes der mittelfristigen Finanzplanung die allgemeine Rücklage aufgebraucht wird.

Das Haushaltssicherungskonzept bedarf der Genehmigung der Aufsichtsbehörde. Gem. § 76 Abs. 2 Satz 3 GO NRW soll die Genehmigung nur erteilt werden, wenn aus dem Haushaltssicherungskonzept hervorgeht, dass spätestens im zehnten auf das Haushaltsjahr folgende Jahr der Haushaltsausgleich nach § 75 Abs. 2 wieder erreicht wird. Im Einzelfall kann durch Genehmigung der Bezirksregierung auf der Grundlage eines individuellen Sanierungskonzeptes von diesem Konsolidierungszeitraum abgewichen werden. Die Genehmigung des Haushaltssicherungskonzeptes kann unter Bedingungen und mit Auflagen erteilt werden.

Die Gemeinde Bestwig musste im Jahr 2015 ein Haushaltssicherungskonzept (Konsolidierungszeitraum bis zum Jahr 2025) aufstellen und dieses jährlich fortschreiben.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung des Landes Nordrhein-Westfalen hat mit Erlass vom 8. Oktober 2018 Grundsätze für die Beendigung der Pflicht zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes nach § 76 GO NRW veröffentlicht. Daraus ergibt sich, dass das Haushaltsjahr, in dem der Haushaltsausgleich wieder erreicht wird, das letzte Planungsjahr des Haushaltssicherungskonzeptes ist.

Neben dem geplanten Haushaltsausgleich darf keine nach § 76 Abs. 1 GO NRW neu ausgelöste Haushaltssicherungskonzept-Pflicht in der mittelfristigen Ergebnisplanung erkennbar sein, d. h. die dort genannten Schwellenwerte dürfen nicht überschritten werden.

Die Gemeinde Bestwig kann auch im Haushaltsjahr 2021, wie im Haushaltjahr 2020, wieder den fiktiven Haushaltsausgleich erreichen. Für die Haushaltsjahre 2022 – 2024 kann im Rahmen der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung zum Ausgleich der geplanten Fehlbeträge ebenfalls die derzeit zur Verfügung stehende Ausgleichsrücklage in Anspruch genommen und somit die Haushalte fiktiv ausgeglichen werden.

Durch den fiktiven Haushaltsausgleich in den Haushaltjahren 2021 bis 2024 besteht keine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes.

3.11 Stellenplan

Beamte
- 1 Stelle weniger gegenüber dem Vorjahr (Gemeindekasse 2020 = kw-Vermerk)
- Geringfügige Anpassung von Arbeitszeitanteilen (+ 0,02 Stellenanteile)
- Gesetzliche Überleitung der Stelle des Bürgermeisters von Besoldungsgruppe B 3 nach B4 seit dem Jahr 2020

Tariflich Beschäftigte
- Keine Änderung bei der Gesamtzahl der Stellen
- Geringfügige Anpassung von Arbeitszeitanteilen (+ 0,32 Stellenanteile)

Ausbildungsstellen
- Keine Änderung der Gesamtzahl der Ausbildungsstellen

3.12 Investive Maßnahmen

Bezüglich der investiven Maßnahmen wird auf die Erläuterungen bei den Teilfinanzplänen hingewiesen.

3.13 Fazit

- Die ausgewiesenen Aufwendungen sind nach heutigem Kenntnisstand solide kalkuliert. Als Basis dient die Modellrechnung zum GFG 2021 vom 16.10.2020 und die Orientierungszahlen aus 2020 für 2021 ff.

- Nach wie vor aufmerksam zu beobachten ist die Ertragsseite, die sich in weiten Teilen einer direkten Einflussnahme der Gemeinde entzieht. Hier ist im Jahresverlauf insbesondere die Entwicklung der Gewerbesteuer sowie der kommunalen Anteile aus Einkommens- und Umsatzsteuer zu beobachten.

- Die Bemessung des Ansatzes der Gewerbesteuer berücksichtigt aktuelle Sollwerte und Schätzungen. Der tatsächliche Ertrag kann jedoch infolge von Veranlagungen auf zurückliegende Steuerjahre noch einigen Veränderungen, wie dieses auch die Vergangenheit gezeigt hat, unterliegen.

- Die Kosten der Leistungen für Asylbewerber/-innen sind für das Jahr 2021 aufgrund der zuletzt vorliegenden Daten / Angaben hochgerechnet bzw. geschätzt. Krankenhilfekosten sind dabei nur schwer kalkulierbar. Die Kostenentwicklung ist regelmäßig zu beobachten. Die Entwicklung der Flüchtlingssituation bleibt abzuwarten. Erhebliche Abweichungen bei den Haushaltsansätzen sind bei einer Veränderung der derzeitigen Situation nicht auszuschließen.

- Bei der Berechnung der Kreis- und Jugendamtsumlage wurden die vom Hochsauerlandkreis geplante Beibehaltung der Kreisumlage und die geplante Erhöhung der Jugendamtsumlage sowie die Kosten der Unterkunft (Härteausgleichsregelung SGB II / KdU) berücksichtigt (siehe 3.5.1.2 Transferaufwendungen).

- Im Haushaltsjahr 2021 wird der fiktive Haushaltsausgleich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Darüber hinaus ist für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung 2022 – 2024 keine nach § 76 Abs. 1 GO NRW neu ausgelöste Haushaltssicherungskonzept-Pflicht erkennbar. Insofern ist nach dem Erlass des MHKBG NRW vom 8. Oktober 2018 nach der derzeitigen Finanzlage das Haushaltsjahr 2020 das letzte Planungsjahr des Haushaltssicherungskonzeptes gewesen.

3.14 Anlage zum Vorbericht

Ermittlung der pandemiebedingten Haushaltsbelastungen 2021 gem. § 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes

Die Ermittlung des in die Ergebnisplanung eingestellten außerordentlichen Ertrages basiert auf folgender Vergleichsberechnung:

Die Spalte „Ansatz 2021 im HH-Plan 2020“ enthält die geplanten Erträge der mittelfristigen Ergebnisplanung des Haushaltes 2020 für das Jahr 2021. In der Spalte „Fortschreibung des Ansatzes“ sind nicht-pandemiebedingte Korrekturen des jeweiligen Ansatzes vorgenommen worden. Die Spalte Differenz (Ansatz 2021 – Fortschreibung Ansatz HH 2020) weist die COVID-19-bedingten Haushaltsbelastungen 2021 aus.

Position "Steuern und ähnliche Abgaben"	Ansatz 2021 im HH-Plan 2020	Fortschreibung Ansatz HH 2020	Ansatz 2021	Differenz
Gewerbesteuer	5.650.000 €	6.400.000 €	4.500.000 €	- 1.900.000 €
Gemeindeanteil ESt	5.338.000 €	5.496.000 €	4.924.000 €	- 572.000 €
Vergnügungssteuer	100.000 €	100.000 €	75.000 €	- 25.000 €
Familienleistungsausgleich	500.000 €	513.000 €	417.000 €	- 96.000 €
Summe	**11.588.000 €**	**12.509.000 €**	**9.916.000 €**	**- 2.593.000 €**

Der Ansatz der Gewerbesteuererträge wäre im Rahmen der Fortschreibung ohne krisenbedingte Veränderungen für das Haushaltsjahr 2021 zu erhöhen.

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und dem Familienleistungsausgleich wurden die geplanten Schlüsselzahlen (für die Gemeinde Bestwig verbesserten) ab 2021 zugrunde gelegt.

Position "Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen"	Ansatz 2021 im HH-Plan 2020	Fortschreibung Ansatz HH 2020	Ansatz 2021	Differenz
Reinigungsaufwand	228.814 €	197.574 €	222.574 €	25.000 €
Summe	**228.814 €**	**197.574 €**	**222.574 €**	**25.000 €**

Position "Transferaufwendungen"	Ansatz 2021 im HH-Plan 2020	Fortschreibung Ansatz HH 2020	Ansatz 2021	Differenz
Zuschuss Bergbaumuseum	85.000 €	123.917 €	190.700 €	66.783 €
Gewerbesteuerumlage	429.900 €	487.000 €	342.400 €	- 144.600 €
Summe	**85.000 €**	**123.917 €**	**190.700 €**	**- 77.817 €**

Die COVID-19-Belastung beträgt im Ergebnisplan des Haushaltes 2021 insgesamt 2.540.183 €.

Fortschreibung der COVID-19-Belastung ab dem Haushaltsjahr 2022

(auf der Grundlage der entsprechend ermittelten COVID-19-Belastungen im Haushalt 2021)

Es wird nach derzeitigem Stand davon ausgegangen, dass ab dem Haushaltsjahr 2022 eine COVID-19-Belastung nur noch im Bereich der Gewerbesteuer und des Einkommensteueranteils besteht.

Durch die Reduzierung der Haushaltsansätze der Gewerbesteuer, des Einkommensteueranteils und der Anpassung der Gewerbesteuerumlage (infolge Berücksichtigung der COVID-19-Belastung) vermindert sich die Steuerkraft der Gemeinde Bestwig in den jeweiligen Referenzperioden, was im Ergebnis zu einer Erhöhung des Haushaltsansatzes der jährlichen Schlüsselzuweisungen führt.

Um diesen Betrag der "verbesserten" Schlüsselzuweisungen ist die COVID-19-Belastung zu reduzieren.

	HHPlan 2020			**HHPlan 2021**		
	2022	**2023**	**2024**	**2022**	**2023**	**2024**
Schlüsselzuweisung	1.953.100 €	2.149.900 €		1.786.700 €	3.061.400 €	2.685.900 €
Referenzperiode	*(01.07.2020 - 30.06.2021*	*(01.07.2021 - 30.06.2022)*	*(01.07.2022 - 30.06.2023)*	*(01.07.2020 - 30.06.2021*	*(01.07.2021 - 30.06.2022)*	*(01.07.2022 - 30.06.2023)*

COVID-19-Belastung	**2022**	**2023**	**2024**
Gewerbesteuer	1.900.000 €	1.900.000 €	1.900.000 €
abzgl. Gewerbesteuerumlage	- 144.600 €	- 144.600 €	- 144.600 €
Gemeindeanteil a. d. EKSt	572.000 €	572.000 €	572.000 €
	2.327.400 €	2.327.400 €	2.327.400 €
davon 1/2 Referenzperiode *****	1.163.700 €		
./. Anteil 90% Schlüsselzuweisungen	1.047.330 €	2.094.660 €	2.094.660 €
(Netto-)COVID-19-Belastung	***1.280.070 €***	***232.740 €***	***232.740 €***

***** (da 1/2 Referenzperiode bereits im Rahmen der Veränderung der Steuerkraft durch die Gewerbesteuerausgleichszahlung 2020 angepasst wurde)

Gesamtergebnishaushalt Gemeinde Bestwig 2021 bis 2024

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2021 im HHPlan 2020	HHPlan 2021 (NEU)	COVID-19-Belastungen	HHPlan 2021 ohne COVID-19-Belastungen	HHPlan 2022	HHPlan 2023	HHPlan 2024
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.091.000 €	12.611.000 €	- 2.593.000 €	15.204.000 €	12.940.000 €	13.483.000 €	14.159.000 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.904.015 €	2.920.512 €	- €	2.920.512 €	3.703.334 €	4.973.324 €	4.584.494 €
3	+ Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.971.499 €	2.052.877 €	- €	2.052.877 €	2.064.246 €	2.056.122 €	2.040.361 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.080 €	382.390 €	- €	382.390 €	400.711 €	408.862 €	412.230 €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.509 €	632.927 €	- €	632.927 €	632.927 €	620.652 €	632.927 €
7	+ sonstige ordentliche Erträge	327.050 €	318.050 €	- €	318.050 €	318.050 €	318.050 €	318.050 €
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
9	+ / - Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.233.153 €**	**18.917.756 €**	**- 2.593.000 €**	**21.510.756 €**	**20.059.268 €**	**21.860.010 €**	**22.147.062 €**
11	- Personalaufwendungen	4.032.059 €	4.154.942 €	- €	4.154.942 €	4.068.314 €	4.126.465 €	4.186.594 €
12	- Versorgungsaufwendungen	463.460 €	475.140 €	- €	475.140 €	475.140 €	475.140 €	475.140 €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.834.581 €	4.139.991 €	25.000 €	4.114.991 €	4.066.389 €	4.063.454 €	4.020.642 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.199.820 €	2.184.579 €	- €	2.184.579 €	2.277.584 €	2.374.291 €	2.380.471 €
15	- Transferaufwendungen	9.718.390 €	9.915.858 €	- 77.817 €	9.993.675 €	9.797.260 €	9.958.630 €	10.102.050 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.332.947 €	1.416.774 €	- €	1.416.774 €	1.329.416 €	1.313.183 €	1.343.240 €
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**21.581.257 €**	**22.287.284 €**	**- 52.817 €**	**22.340.101 €**	**22.014.103 €**	**22.311.163 €**	**22.508.137 €**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**- 348.104 €**	**- 3.369.528 €**	**- 2.540.183 €**	**- 829.345 €**	**- 1.954.835 €**	**- 451.153 €**	**- 361.075 €**
19	+ Finanzerträge	33.600 €	33.600 €	- €	33.600 €	33.600 €	33.600 €	33.600 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	401.000 €	394.000 €	- €	394.000 €	418.000 €	416.000 €	426.000 €
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**- 367.400 €**	**- 360.400 €**	**- €**	**- 360.400 €**	**- 384.400 €**	**- 382.400 €**	**- 392.400 €**
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 715.504 €	- 3.729.928 €	- 2.540.183 €	- 1.189.745 €	- 2.339.235 €	- 833.553 €	- 753.475 €
23	+ Außerordentliche Erträge	- €	2.540.183 €	- €	- €	1.280.070 €	232.740 €	232.740 €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	- €	2.540.183 €	- €	- €	1.280.070 €	232.740 €	232.740 €
26	**= Jahresergebnis**	**- 715.504 €**	**- 1.189.745 €**	**- 2.540.183 €**	**- 1.189.745 €**	**- 1.059.165 €**	**- 600.813 €**	**- 520.735 €**

NKF-Kennzahlenset NRW

Wertgrößen zur Ermittlung von Kennzahlen

Gemeinde (GV):	**Gemeinde Bestwig**		
Einwohnerzahl:	10.878	**Körperschafts-Status:**	Sonstige Gemeinde
Sog. Optionskommune:	Ja	**Haushaltssituation:**	Fiktiver Haushaltsausgleich

	Vorvorjahr (IST)	Vorjahr (Plan)	**HHJ**	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2019	2020	**2021**	2022	2023	2024
Daten aus dem Ergebnisplan / der Ergebnisrechnung						
Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben (Umlageverbände: Allg.Umlagen)	15.732.762	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
Erträge aus Zuwendungen	3.170.735	4.804.448	2.920.512	3.703.334	4.973.324	4.584.494
Ordentliche Erträge	24.085.217	21.847.302	18.917.756	20.059.268	21.860.010	22.147.062
Personalaufwendungen	3.742.606	3.973.152	4.154.942	4.068.314	4.126.465	4.186.594
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.551.385	4.072.813	4.139.991	4.066.389	4.063.454	4.020.642
Bilanzielle Abschreibungen	2.034.231	2.173.020	2.184.579	2.277.584	2.374.291	2.380.471
Transferaufwendungen	10.070.928	9.622.268	9.915.858	9.797.260	9.958.630	10.102.050
Ordentliche Aufwendungen	21.637.457	21.663.088	22.287.284	22.014.103	22.311.163	22.508.137
Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	740.982	387.000	394.000	418.000	416.000	426.000
Finanzergebnis	-568.798	-353.400	-360.400	-384.400	-382.400	-392.400
Außerordentliches Ergebnis	0	0	2.540.183	1.280.070	232.740	232.740
Daten aus dem Finanzplan / der Finanzrechnung						
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.601.344	558.735	-2.823.519	-1.464.951	137.982	263.412
Bilanzdaten	Schlussbilanz 31.12.2018	Schlussbilanz 31.12.2019	Schlussbilanz 31.12.2020	Schlussbilanz 31.12.2021	Schlussbilanz 31.12.2022	Schlussbilanz 31.12.2023
Status der Bilanz	vom Rat festgestellt	vom Rat festgestellt				
Infrastrukturvermögen	17.202.608	16.539.549				
Anlagevermögen	49.129.939	49.253.721				
Liquide Mittel	5.581.196	5.414.989				
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage	11.200.286	11.142.658	11.319.633	11.319.633	11.319.633	11.319.632
Ausgleichsrücklage	3.165.688	5.044.650	4.875.464	3.697.919	2.626.554	2.025.741
Eigenkapital gesamt	16.244.936	16.364.283	16.195.097	15.005.352	13.946.187	13.345.374
Sonderposten für Zuwendungen	11.911.217	12.419.844				
Sonderposten für Beiträge	5.689.589	5.499.210				
Pensionsrückstellungen	8.519.449	8.914.574				
Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0				
Fremdkapital gesamt	21.452.767	21.765.468				
Bilanzsumme	56.924.035	57.778.996				
Sonstige Daten						
Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	1.258.497	2.065.409				
Anlagevermögen: Zuschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagespiegel)	0	0				
Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	117.168	115.707				
Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	2.034.231	2.053.172				
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitenspiegel)	3.872.566	4.000.671				
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)	5.522.761	5.316.726				
Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel)	1.513.759	2.472.340				
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Summenbildung)	1.402.987	1.373.313				
Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit)	1.343.691	848.989				

NKF-Kennzahlenset NRW

Eckdaten zur Gemeinde (GV)

Gemeinde (GV):	**Gemeinde Bestwig**
Körperschafts-Status:	**Sonstige Gemeinde**
Einwohnerzahl:	**10.878**
Haushaltssituation:	**Fiktiver Haushaltsausgleich**
Sog. Optionskommune:	**Ja**
Bilanzsumme:	**€**
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	**11.319.633 €**
Höhe der Ausgleichsrücklage:	**€**
Jahresergebnis (2021)	**-1.189.745 €**

NKF-Kennzahlenset NRW

Gemeinde (GV): Gemeinde Bestwig

Kennzahl	IST 2019	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
Aufwandsdeckungsgrad	111,3%	100,9%	84,9%	91,1%	98,0%	98,4%
Eigenkapitalquote 1	28,5%	28,3%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Eigenkapitalquote 2	59,5%	59,3%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Fehlbetragsquote	-13,1%	1,0%	7,3%	7,1%	4,3%	3,9%
Infrastrukturquote	30,2%	28,6%				
Abschreibungsintensität	9,4%	9,5%	9,8%	10,3%	10,6%	10,6%
Drittfinanzierungsquote	69,0%	66,9%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Investitionsquote	58,5%	95,2%				
Anlagendeckungsgrad 2	97,5%	98,5%				
Dynamischer Verschuldungsgrad	5,5	24,8				
Liquidität 2. Grades	183,2%	197,2%				
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	6,8%	6,9%				
Zinslastquote	3,4%	1,8%	1,8%	1,9%	1,9%	1,9%
Netto-Steuerquote/ Allg. Umlagenquote	63,3%	61,2%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Zuwendungsquote	13,2%	22,0%	15,4%	18,5%	22,8%	20,7%
Personalintensität	17,3%	18,3%	18,6%	18,5%	18,5%	18,6%
Sach- und Dienstleistungsintensität	16,4%	18,8%	18,6%	18,5%	18,2%	17,9%
Transferaufwandsquote	46,5%	44,4%	44,5%	44,5%	44,6%	44,9%

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss 2019 EUR	Erläuterungen
		2021 EUR	2020 EUR		
1	2	3	4	5	6
1	CDU	1.920	1.711	1.711	Zuschuss zu den Schulungs- und Geschäftskosten gem. § 13 der Hauptsatzung (01.01_5492000)
2	SPD	1.560	1.435	1.435	
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	600	0	0	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr	Vorjahr	mehr (+) weniger (-)	
	2021	2020		
	EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5
1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit				
1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb)				
1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistenten)				
1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen				
2. Bereitstellung von Dienstfahrzeugen				
3. Bereitstellung von Räumen				
3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle	977,16	977,16		4,44 € x 18,34 m² x 12 Monate
3.2 dauernd o. bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen				
4. Bereitstellung einer Büroausstattung				
4.1 Büromöbel u. -maschinen				
4.2 sonstiges Büromaterial				
5. Übernahme lfd. oder einmaliger Kosten für:				
5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung)				
5.2 Fachliteratur u. -zeitschriften				
5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen	5,11	5,11		
5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV-Anlage				
6. Sonstiges				

Übersicht Sanierungsmaßnahmen 2021 - 2024

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	2021	2022	2023	2024	Gesamt
01.12	5215000	**2021:** KiGa Ramsbeck: - Außenanstrich des gesamten Kindergartens (10.000 €) **2023:** Gebäude "ehem. Ev. Schule": - Austausch der Schieferdeckung durch eine Dachziegeldeckung (90.000 €)	10.000 €		90.000 €		**100.000 €**
01.13	5215000	**2021:** Bürgerzentrum/Rathaus: - Austausch von Teppichböden und Erneuerungsanstrich in Büroräumen, Teilmaßnahmen (10.000 €) - Nachrüstung der Alu-Tür zwischen Foyer und Bürgerbüro mit einem automatischen Drehflügelantrieb (4.000 €) **2023:** Bürgerzentrum/Rathaus: - Austausch von Teppichböden und Erneuerungsanstrich in Büroräumen, Teilmaßnahmen (10.000 €)	14.000 €		10.000 €		**24.000 €**
02.07	5215000	**2021 - 2024:** Feuerwehrgerätehäuser: - Pauschalansatz für Renovierungs- und Sanierungsarbeiten (30.000 € p. a.)	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	**120.000 €**
03.01	5215000	**2021:** GS Nuttlar: - Dämmung der obersten Geschossdecke aus Stahlbeton (30.000 €) **2022:** GS Nuttlar - Altbau - : - Dämmung der Dachdecke (Holzbalkendecke) (15.000 €), - Erneuerung der Naturschiefer-Wandbekleidung (55.000 €), - Sanierung der Außenfassade des Altbaues durch Anbringung eines WDVS (50.000 €)	30.000 €	120.000 €			**150.000 €**

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	2021	2022	2023	2024	Gesamt
03.05	5215000	**2022:** Sekundarschule Olsberg-Bestwig: - Ertüchtigung der vorhandenen Außenanlagen (20.000 €)		20.000 €			**20.000 €**
05.07	5215000	**2022:** Gemeindewohnheim Velmede: - Grundrenovierung einer Wohnung (5.000 €) **2024:** Gemeindewohnheim Velmede: - Grundrenovierung einer Wohnung (5.000 €)		5.000 €		5.000 €	**10.000 €**
08.01	5215000	**2021:** Turnhalle Ramsbeck: Anlage einer wärmegedämmten Außenfassade (KInvFöG 57.000 €) (70.000 €) Turnhalle Ostwig: - Erneuerung des Windfangs (30.000 €)	100.000 €				**100.000 €**
08.04	5215000	**2021:** Schwimmhalle Velmede: - Erneuerung der Fliesenbekleidung für die stirnseitigen Wärmebänke (8.000 €)	8.000 €				**8.000 €**
Gesamt			**192.000 €**	**175.000 €**	**130.000 €**	**35.000 €**	**532.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I01050001		**GWG Bauhof**					
	Auszahlung		-7.000 €	-7.000 €	-7.000 €	-7.000 €	**-28.000 €**
I01050003		**Fahrzeuge Bauhof**					
	Auszahlung		-32.000 €	-50.000 €	-80.000 €	-50.000 €	**-212.000 €**
I01060001		**Neuanlage/Austausch Infotafeln/Bekanntmachungsk.**					
	Auszahlung		0 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	**-30.000 €**
I01100001		**GWG Rathaus**					
	Auszahlung		-17.300 €	-15.500 €	-15.500 €	-15.500 €	**-63.800 €**
I01100002		**BGA >800 € Rathaus**					
	Auszahlung		-13.000 €	-10.000 €	-9.000 €	-5.000 €	**-37.000 €**
I01100003		**Immaterielles Vermögen (Lizenzen)**					
	Auszahlung		-12.500 €	-12.000 €	-7.000 €	-7.000 €	**-38.500 €**
I01100004		**GWG Hausmeister**					
	Auszahlung		-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €	-5.000 €	**-20.000 €**
I01100007		**Mobiliar Rathaus**					
	Auszahlung		-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	**-40.000 €**
I01100009		**Stammkapital "d-NRW AöR"**					
	Auszahlung		-1.000 €	0 €	0 €	0 €	**-1.000 €**
I01120002		**Grunderwerb Baugebiet Im Westfeld**					
	Auszahlung		0 €	0 €	0 €	-10.000 €	**-10.000 €**
I01120003		**Grunderwerb Baugebiet Im Wiebusch**					
	Auszahlung		0 €	0 €	0 €	-200.000 €	**-200.000 €**
I01120004		**Fahrradboxen (abschließbar) Bahnhof**					
	Einzahlung		20.000 €	0 €	0 €	0 €	**20.000 €**
	Auszahlung		-40.000 €	0 €	0 €	0 €	**-40.000 €**
I01120102		**Grunderwerb allgem. Grundvermögen**					
	Auszahlung		-15.000 €	-15.000 €	-15.000 €	-15.000 €	**-60.000 €**
I01130102		**Attrakt. Maßnahmen Rathausplatz**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-20.000 €	0 €	**-20.000 €**
I01130105		**Abschließbare Fahrradständeranlage**					
	Auszahlung		-8.000 €	0 €	0 €	0 €	**-8.000 €**
I02070001		**GWG Feuerwehr**					
	Auszahlung		-31.600 €	-25.000 €	-25.000 €	-25.000 €	**-106.600 €**
I02070002		**BGA > 800 € Feuerwehr**					
	Auszahlung		-40.900 €	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	**-100.900 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I02070003		**Fahrzeuge Feuerwehr**					
	Auszahlung		0 €	-330.000 €	-340.000 €	-230.000 €	**-900.000 €**
I02070111		**Investive Feuerschutzpauschale**					
	Einzahlung		46.600 €	46.600 €	46.600 €	46.600 €	**186.400 €**
I02070118		**Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Nuttlar**					
	Auszahlung		-200.000 €	0 €	0 €	0 €	**-200.000 €**
I02070119		**Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Ramsbeck**					
	Auszahlung		0 €	-200.000 €	0 €	0 €	**-200.000 €**
I02070120		**Neubau Feuerwehrgerätehaus Ostwig**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-300.000 €	0 €	**-300.000 €**
I02079002		**Verkauf Feuerwehrfahrzeuge**					
	Einzahlung		0 €	0 €	5.000 €	5.000 €	**10.000 €**
I03010001		**GWG GS Velmede**					
	Auszahlung		-1.360 €	-1.360 €	-1.360 €	-1.360 €	**-5.440 €**
I03010002		**GWG GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		-680 €	-680 €	-680 €	-680 €	**-2.720 €**
I03010003		**GWG GS Nuttlar**					
	Auszahlung		-850 €	-850 €	-850 €	-850 €	**-3.400 €**
I03010004		**GWG OGS an der GS Velmede**					
	Auszahlung		-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	**-8.000 €**
I03010011		**GWG IT GS Velmede**					
	Auszahlung		-2.000 €	-3.700 €	-11.100 €	0 €	**-16.800 €**
I03010012		**GWG IT GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-12.300 €	0 €	**-12.300 €**
I03010013		**GWG IT GS Nuttlar**					
	Auszahlung		0 €	-2.800 €	-10.400 €	0 €	**-13.200 €**
I03010027		**Neuanlage Außenraffstore GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		-50.000 €	0 €	0 €	0 €	**-50.000 €**
I03010028		**Wärmegedämmte Außenfassade Nordseite**					
	Auszahlung		0 €	-50.000 €	0 €	0 €	**-50.000 €**
I03010029		**Server Firewall GS Velmede**					
	Auszahlung		-31.000 €	0 €	0 €	0 €	**-31.000 €**
I03010030		**Lernmanagement GS Velmede**					
	Auszahlung		-4.000 €	0 €	0 €	0 €	**-4.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I03010031		**Tablettwagen mit Tablets GS Velmede**					
	Auszahlung		-27.300 €	0 €	0 €	0 €	**-27.300 €**
I03010032		**PC-Medienecken GS Velmede**					
	Auszahlung		-14.800 €	0 €	0 €	0 €	**-14.800 €**
I03010033		**Server Firewall GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		-31.000 €	0 €	0 €	0 €	**-31.000 €**
I03010034		**Lernmanagement GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		-4.000 €	0 €	0 €	0 €	**-4.000 €**
I03010035		**Tablettwagen mit Tablets**					
	Auszahlung		-27.300 €	0 €	0 €	0 €	**-27.300 €**
I03010036		**PC-Medienecken GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		-9.200 €	0 €	0 €	0 €	**-9.200 €**
I03010037		**Server Firewall GS Nuttlar**					
	Auszahlung		-31.000 €	0 €	0 €	0 €	**-31.000 €**
I03010038		**Lernmanagement GS Nuttlar**					
	Auszahlung		-4.000 €	0 €	0 €	0 €	**-4.000 €**
I03010039		**Tablettwagen mit Tablets GS Nuttlar**					
	Auszahlung		-27.300 €	0 €	0 €	0 €	**-27.300 €**
I03010040		**PC-Medienecke GS Nuttlar**					
	Auszahlung		-11.100 €	0 €	0 €	0 €	**-11.100 €**
I03050001		**GWG Sekundarschule Olsberg-Bestwig**					
	Auszahlung		-3.240 €	-2.520 €	-1.800 €	-1.080 €	**-8.640 €**
I03050003		**Interaktive Tafeln Sekundarschule**					
	Auszahlung		-18.000 €	-18.000 €	-9.000 €	0 €	**-45.000 €**
I03050004		**Tablet-bzw. Laptopwagen für Sekundarschule**					
	Auszahlung		-30.000 €	0 €	0 €	0 €	**-30.000 €**
I03050009		**GWG IT Sekundarschule**					
	Auszahlung		-3.500 €	-3.500 €	-3.500 €	-3.500 €	**-14.000 €**
I03050016		**Brandschutztechnische Nachrüstung**					
	Auszahlung		-130.000 €	0 €	0 €	0 €	**-130.000 €**
I03050017		**Ern. Beleuchtung u. Unterdecken Sekundarschule**					
	Auszahlung		0 €	-350.000 €	0 €	0 €	**-350.000 €**
I03050019		**Flachdachsanierung Dachterasse Sekundarschule**					
	Auszahlung		-30.000 €	0 €	0 €	0 €	**-30.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I03050020		**Anlage einer Parkplatzanlage Sekundarschule**					
	Auszahlung		-30.000 €	0 €	0 €	0 €	**-30.000 €**
I04040001		**Investiver Zuschuss Sauerländer Besucherbergwerk**					
	Auszahlung		-35.000 €	-46.000 €	-46.000 €	-46.000 €	**-173.000 €**
I04050003		**Nachnutzung SH Ramsbeck:Vereinsraum/Aula**					
	Einzahlung		7.005 €	113.285 €	124.276 €	0 €	**244.566 €**
	Auszahlung		-230.000 €	0 €	0 €	0 €	**-230.000 €**
I04050007		**Nutzungsänderung alte Schule Nuttlar**					
	Einzahlung		7.009 €	113.285 €	124.271 €	0 €	**244.565 €**
I06030001		**Spielplatzgeräte > 800 €**					
	Auszahlung		-50.000 €	-18.000 €	-18.000 €	-18.000 €	**-104.000 €**
I06030003		**Neuanlage Spielplatz Wiebusch**					
	Auszahlung		-25.000 €	0 €	0 €	0 €	**-25.000 €**
I08010003		**BGA > 800 € Turnhallen**					
	Auszahlung		-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	-2.000 €	**-8.000 €**
I08020004		**Kunstrasenplatz mit Nebenanlagen Sportpl. Bestwig**					
	Einzahlung		585.000 €	0 €	0 €	0 €	**585.000 €**
	Auszahlung		-650.000 €	0 €	0 €	0 €	**-650.000 €**
I08020006		**Anlage Outdoor-Fitnesspark am Sportplatz Bestwig**					
	Einzahlung		47.435 €	0 €	0 €	0 €	**47.435 €**
	Auszahlung		-20.000 €	0 €	0 €	0 €	**-20.000 €**
I08040003		**BGA > 800 € Schwimmhalle**					
	Auszahlung		-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €	-2.500 €	**-10.000 €**
I08040006		**Rutsche SH Velmede**					
	Auszahlung		-15.000 €	0 €	0 €	0 €	**-15.000 €**
I08040007		**Datenlogger SH Velmede**					
	Auszahlung		-5.000 €	0 €	0 €	0 €	**-5.000 €**
I09030002		**LEADER**					
	Auszahlung		-50.000 €	0 €	0 €	0 €	**-50.000 €**
I09030004		**Breitbandausbau**					
	Auszahlung		-50.000 €	-80.000 €	-80.000 €	-80.000 €	**-290.000 €**
I09030005		**Eigene LEADER-Maßnahmen der Gemeinde Bestwig**					
	Einzahlung		48.750 €	0 €	0 €	0 €	**48.750 €**
	Auszahlung		-75.000 €	0 €	0 €	0 €	**-75.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I11010002		**GWG Ver- und Entsorgung**					
	Auszahlung		-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €	**-24.000 €**
I12010101		**Grundstückserwerb für Straßen**					
	Auszahlung		-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	**-40.000 €**
I12010111		**Oben auf der Wiemhufe (BauGB)**					
	Einzahlung		0 €	151.780 €	0 €	0 €	**151.780 €**
	Auszahlung		-272.000 €	0 €	0 €	0 €	**-272.000 €**
I12010112		**Bergmannspfad (BauGB)**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-15.000 €	-105.000 €	**-120.000 €**
I12010120		**Planstraße Gewerbegebiet "Wiemecke**					
	Auszahlung		-20.000 €	0 €	-100.000 €	0 €	**-120.000 €**
I12010129		**Erwerb Separationswege**					
	Auszahlung		-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	-20.000 €	**-80.000 €**
I12010151		**Zum Loh (KAG)**					
	Einzahlung		0 €	117.000 €	0 €	0 €	**117.000 €**
	Auszahlung		-160.000 €	0 €	0 €	0 €	**-160.000 €**
I12010154		**Nierbachtal - Anwohnerstraße (BauGB)**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-15.000 €	-170.000 €	**-185.000 €**
I12010155		**Zum Dümelskopf (BauGB)**					
	Einzahlung		0 €	0 €	0 €	150.000 €	**150.000 €**
	Auszahlung		-25.000 €	0 €	-286.000 €	0 €	**-311.000 €**
I12010156		**Zum Loh (BauGB)**					
	Einzahlung		0 €	0 €	0 €	100.000 €	**100.000 €**
	Auszahlung		-105.000 €	-10.000 €	-149.000 €	0 €	**-264.000 €**
I12010157		**Steinweg (BauGB)**					
	Auszahlung		0 €	-5.000 €	-5.000 €	-30.000 €	**-40.000 €**
I12010159		**Baumhofstraße - West (KAG)**					
	Auszahlung		-30.000 €	-260.000 €	-250.000 €	-15.000 €	**-555.000 €**
I12010161		**Verbindungsweg Ferienwohnpark Andreasberg**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-20.000 €	0 €	**-20.000 €**
I12010162		**Zum Knüll (KAG)**					
	Einzahlung		0 €	123.500 €	0 €	0 €	**123.500 €**
	Auszahlung		-180.000 €	0 €	0 €	0 €	**-180.000 €**
I12010165		**Radwegausbau Bestwig - Ramsbeck**					
	Auszahlung		0 €	-50.000 €	0 €	0 €	**-50.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I12010169		**Schlesier Straße (KAG)**					
	Einzahlung		0 €	0 €	0 €	341.000 €	**341.000 €**
	Auszahlung		-20.000 €	-15.000 €	-490.000 €	0 €	**-525.000 €**
I12010170		**Zum Ostenberg (KAG)**					
	Einzahlung		0 €	0 €	0 €	98.800 €	**98.800 €**
	Auszahlung		-25.000 €	-122.000 €	-100.000 €	0 €	**-247.000 €**
I12010171		**Elpestraße (KAG)**					
	Auszahlung		0 €	0 €	-25.000 €	-95.000 €	**-120.000 €**
I12010183		**Touristische Wegeanbindung Halden**					
	Einzahlung		189.300 €	0 €	0 €	0 €	**189.300 €**
I12010184		**Graf-Gottfried-Straße (KAG)**					
	Auszahlung		-30.000 €	-197.000 €	-150.000 €	-15.000 €	**-392.000 €**
I12010186		**Thomas-Mann-Straße (Baustraße)**					
	Auszahlung		-160.000 €	0 €	0 €	0 €	**-160.000 €**
I12010500		**Straßenbeleuchtung - Zusätzliche Leuchtstellen**					
	Auszahlung		-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €	-6.000 €	**-24.000 €**
I12010502		**Straßenbeleuchtung - Erneuerung von Leuchtstellen**					
	Auszahlung		-145.000 €	-145.000 €	-145.000 €	-145.000 €	**-580.000 €**
I12010601		**Erneuerung Straßenbrücke Sportplatz Heringhausen**					
	Auszahlung		0 €	0 €	0 €	-220.000 €	**-220.000 €**
I12019001		**Erschließungsbeiträge BauGB**					
	Einzahlung		12.500 €	12.500 €	12.500 €	12.500 €	**50.000 €**
I12040001		**BGA > 800 € Winterdienst**					
	Auszahlung		-14.000 €	-6.000 €	0 €	0 €	**-20.000 €**
I13010002		**Grün- und Parkanlagen > 800 €**					
	Auszahlung		-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	-10.000 €	**-40.000 €**
I13010102		**Natur- und Erlebnis-Anlagen**					
	Auszahlung		0 €	-20.000 €	-20.000 €	0 €	**-40.000 €**
I13010104		**Aussichtsplattform Wasserfall in Wasserfall**					
	Einzahlung		58.800 €	0 €	0 €	0 €	**58.800 €**
	Auszahlung		-25.000 €	0 €	0 €	0 €	**-25.000 €**
I13020101		**Wieder-/Neuaufforstungen**					
	Einzahlung		7.000 €	3.000 €	2.000 €	3.000 €	**15.000 €**
	Auszahlung		-8.700 €	-5.000 €	-4.000 €	-5.000 €	**-22.700 €**

Investitionsmaßnahmen 2021 - 2024

Investitionsnr.	Sachkonto	Bezeichnung	Ansatz 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Gesamt
I13030002		**Urnenwände Friedhof Velmede**					
	Auszahlung		-9.900 €	-10.600 €	-11.400 €	-12.500 €	**-44.400 €**
I13030004		**Umsetzung alternativer Bestattungsformen**					
	Auszahlung		-65.000 €	0 €	0 €	0 €	**-65.000 €**
I14020109		**Renaturierung Valme / Ramsbeck**					
	Einzahlung		0 €	0 €	0 €	290.400 €	**290.400 €**
	Auszahlung		0 €	0 €	-78.000 €	-285.000 €	**-363.000 €**
I14020110		**Renaturierung Schlehbornbach / Nuttlar**					
	Einzahlung		0 €	800.000 €	0 €	0 €	**800.000 €**
	Auszahlung		-70.000 €	-930.000 €	0 €	-20.000 €	**-1.020.000 €**
I14020112		**Renaturierung Hennenohl II**					
	Einzahlung		56.000 €	348.560 €	0 €	0 €	**404.560 €**
	Auszahlung		-490.000 €	0 €	0 €	0 €	**-490.000 €**
I14020113		**Renaturierung Am Sellenberg**					
	Auszahlung		-20.000 €	-20.000 €	0 €	0 €	**-40.000 €**
I14020114		**Renaturierung Valme / Heringhausen**					
	Auszahlung		0 €	0 €	0 €	-20.000 €	**-20.000 €**
I14020115		**Renaturierung Valme / Bestwig**					
	Einzahlung		0 €	0 €	120.000 €	640.000 €	**760.000 €**
	Auszahlung		0 €	-100.000 €	-50.000 €	-800.000 €	**-950.000 €**
I15020001		**GWG Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)**					
	Auszahlung		-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	-1.000 €	**-4.000 €**
I16010111		**Allg. Investitionspauschale v. Land**					
	Einzahlung		990.000 €	990.000 €	990.000 €	990.000 €	**3.960.000 €**
I16010112		**Investive Schulpauschale**					
	Einzahlung		158.150 €	96.960 €	196.350 €	194.410 €	**645.870 €**
I16010113		**Investive Sportpauschale**					
	Einzahlung		19.500 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	**199.500 €**

- Gemeinde Bestwig -

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.403.924,80	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.234.713,20	4.804.448	2.920.512	3.703.334	4.973.324	4.584.494
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	145.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.973.471,77	1.935.525	2.052.877	2.064.246	2.056.122	2.040.361
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.829,44	318.250	382.390	400.711	408.862	412.230
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	921.471,79	611.029	632.927	632.927	620.652	632.927
07	+ sonstige ordentliche Erträge	420.398,32	327.050	318.050	318.050	318.050	318.050
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	60.484,03	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.551.645,35**	**21.847.302**	**18.917.756**	**20.059.268**	**21.860.010**	**22.147.062**
11	- Personalaufwendungen	-3.815.572,28	-3.973.152	-4.154.942	-4.068.314	-4.126.465	-4.186.594
12	- Versorgungsaufwendungen	-467.465,83	-463.460	-475.140	-475.140	-475.140	-475.140
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.529.089,17	-4.072.813	-4.139.991	-4.066.389	-4.063.454	-4.020.642
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.053.171,56	-2.173.020	-2.184.579	-2.277.584	-2.374.291	-2.380.471
15	- Transferaufwendungen	-9.879.315,38	-9.622.268	-9.915.858	-9.797.260	-9.958.630	-10.102.050
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.751.358,97	-1.358.375	-1.416.774	-1.329.416	-1.313.183	-1.343.240
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-21.495.973,19**	**-21.663.088**	**-22.287.284**	**-22.014.103**	**-22.311.163**	**-22.508.137**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**55.672,16**	**184.214**	**-3.369.528**	**-1.954.835**	**-451.153**	**-361.075**
19	**+ Finanzerträge**	**512.794,43**	**33.600**	**33.600**	**33.600**	**33.600**	**33.600**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**-391.491,35**	**-387.000**	**-394.000**	**-418.000**	**-416.000**	**-426.000**
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**121.303,08**	**-353.400**	**-360.400**	**-384.400**	**-382.400**	**-392.400**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**176.975,24**	**-169.186**	**-3.729.928**	**-2.339.235**	**-833.553**	**-753.475**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	2.540.183	1.280.070	232.740	232.740
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**2.540.183**	**1.280.070**	**232.740**	**232.740**
26	**= Jahresergebnis**	**176.975,24**	**-169.186**	**-1.189.745**	**-1.059.165**	**-600.813**	**-520.735**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**176.975,24**	**-169.186**	**-1.189.745**	**-1.059.165**	**-600.813**	**-520.735**
	Nachrichtlich:						
29	Verrechnete Erträge bei Verm.gegenständen	19.144,00	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Verm.gegenständen	-76.772,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	**= Verrechnungssaldo**	**-57.628,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.274.416,65	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.452.509,84	3.719.528	1.832.943	2.528.160	3.703.470	3.324.510
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.675,82	1.472.646	1.470.280	1.559.520	1.627.320	1.619.361
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.085,89	318.250	382.390	400.711	408.862	412.230
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	841.527,81	611.029	632.927	632.927	620.652	632.927
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	364.525,15	327.050	318.050	318.050	318.050	318.050
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	446.943,43	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.232.684,59**	**20.188.103**	**17.281.190**	**18.412.968**	**20.194.954**	**20.499.678**
10	- Personalauszahlungen	-3.482.913,94	-3.779.152	-3.834.946	-3.872.914	-3.911.265	-3.949.994
11	- Versorgungsauszahlungen	-398.850,05	-463.460	-475.140	-475.140	-475.140	-475.140
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.722.114,63	-4.072.813	-4.139.991	-4.066.389	-4.063.454	-4.020.642
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.578,49	-387.000	-394.000	-418.000	-416.000	-426.000
14	- Transferauszahlungen	-9.795.952,27	-9.622.268	-9.915.858	-9.797.260	-9.958.630	-10.102.050
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.631.357,49	-1.304.675	-1.344.774	-1.248.216	-1.232.483	-1.262.440
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.383.766,87**	**-19.629.368**	**-20.104.709**	**-19.877.919**	**-20.056.972**	**-20.236.266**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-151.082,28**	**558.735**	**-2.823.519**	**-1.464.951**	**137.982**	**263.412**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.818.012,09	2.370.290	2.240.549	2.571.690	1.663.497	2.224.410
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.040,00	9.000	0	0	5.000	5.000
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	364.839,87	12.500	12.500	404.780	12.500	702.300
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.201.891,96**	**2.391.790**	**2.253.049**	**2.976.470**	**1.680.997**	**2.931.710**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-23.916,63	-425.000	-25.000	-25.000	-25.000	-235.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.201.900,43	-3.670.220	-2.538.000	-2.560.000	-2.284.000	-2.026.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-678.020,65	-986.020	-1.486.330	-606.010	-672.390	-445.970
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	-1.000	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-43.000,00	-66.000	-35.000	-46.000	-46.000	-46.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-7.000	-8.700	-5.000	-4.000	-5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.946.837,71**	**-5.154.240**	**-4.094.030**	**-3.242.010**	**-3.031.390**	**-2.757.970**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**255.054,25**	**-2.762.450**	**-1.840.981**	**-265.540**	**-1.350.393**	**173.740**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**103.971,97**	**-2.203.715**	**-4.664.500**	**-1.730.491**	**-1.212.411**	**437.152**
33	+ Einzahlungen Aufnahme/Rückflüsse von Krediten für Investitionen u.ä.	613,55	2.000.000	1.800.000	295.000	1.350.000	0
34	+ Einzahlungen Aufnahme/Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	144.352,00	145.000	0	0	0	0
35	- Auszahlung Tilgung/Gewährung von Krediten für Investitionen u.ä.	-435.991,35	-444.867	-444.060	-483.756	-511.190	-546.397
36	- Auszahlung Tilgung/Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-291.025,80**	**1.700.133**	**1.355.940**	**-188.756**	**838.810**	**-546.397**

- Gemeinde Bestwig -

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**-187.053,83**	**-503.582**	**-3.308.560**	**-1.919.247**	**-373.601**	**-109.245**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.580.120,80	5.412.957	4.909.375	1.600.815	-318.432	-692.033
40	**= Liquide Mittel**	**5.412.956,78**	**4.909.375**	**1.600.815**	**-318.432**	**-692.033**	**-801.278**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	175.723,81	209.200	188.700	188.600	191.700	187.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46,00	50	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	219.584,17	215.950	287.190	305.010	305.840	306.690
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.517,29	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	19.584,51	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.085,98	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**571.541,76**	**435.200**	**485.940**	**503.660**	**507.590**	**504.140**
11	- Personalaufwendungen	-2.046.861,61	-1.894.191	-2.179.412	-2.073.215	-2.111.597	-2.151.766
12	- Versorgungsaufwendungen	-467.465,83	-463.460	-475.140	-475.140	-475.140	-475.140
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-323.229,82	-345.169	-393.518	-372.502	-474.371	-385.361
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-275.315,52	-300.300	-297.600	-298.400	-302.700	-299.200
15	- Transferaufwendungen	-59.136,76	-77.750	-67.880	-68.250	-68.600	-68.850
16	- Sonstige Aufwendungen	-594.545,83	-547.095	-572.036	-543.123	-525.115	-527.812
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.766.555,37**	**-3.627.965**	**-3.985.586**	**-3.830.630**	**-3.957.523**	**-3.908.129**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.195.013,61**	**-3.192.765**	**-3.499.646**	**-3.326.970**	**-3.449.933**	**-3.403.989**
19	+ Finanzerträge	340.174,41	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**340.174,41**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.854.839,20**	**-3.169.165**	**-3.476.046**	**-3.303.370**	**-3.426.333**	**-3.380.389**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-2.854.839,20**	**-3.169.165**	**-3.476.046**	**-3.303.370**	**-3.426.333**	**-3.380.389**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	821.839,21	807.357	850.392	850.392	850.392	850.392
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-49.435,78	-36.953	-36.960	-36.960	-36.960	-36.960
29	**= Teilergebnis**	**-2.082.435,77**	**-2.398.761**	**-2.662.614**	**-2.489.938**	**-2.612.901**	**-2.566.957**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.082.435,77**	**-2.398.761**	**-2.662.614**	**-2.489.938**	**-2.612.901**	**-2.566.957**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.731,76	16.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46,00	50	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	214.173,90	215.950	287.190	305.010	305.840	306.690
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	101.672,19	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	16.105,19	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340.174,41	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**678.903,45**	**265.600**	**320.840**	**338.660**	**339.490**	**340.340**
10	- Personalauszahlungen	-1.718.593,77	-1.806.702	-1.859.413	-1.877.815	-1.896.397	-1.915.166
11	- Versorgungsauszahlungen	-398.850,05	-463.460	-475.140	-475.140	-475.140	-475.140
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-297.300,09	-345.169	-393.518	-372.502	-474.371	-385.361
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-59.136,76	-77.750	-67.880	-68.250	-68.600	-68.850
15	- Sonstige Auszahlungen	-582.214,45	-547.095	-572.036	-543.123	-525.115	-527.812
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.056.095,12**	**-3.240.176**	**-3.367.987**	**-3.336.830**	**-3.439.623**	**-3.372.329**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.377.191,67**	**-2.974.576**	**-3.047.147**	**-2.998.170**	**-3.100.133**	**-3.031.989**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.040,00	5.000	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.040,00**	**25.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-474,46	-365.000	-15.000	-15.000	-15.000	-225.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-15.000)	(-15.000)	(-15.000)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-40.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-272.274,06	-122.900	-104.800	-119.500	-163.500	-109.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	-1.000	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-272.748,52**	**-527.900**	**-160.800**	**-134.500**	**-178.500**	**-334.500**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-253.708,52**	**-502.900**	**-140.800**	**-134.500**	**-178.500**	**-334.500**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-2.630.900,19**	**-3.477.476**	**-3.187.947**	**-3.132.670**	**-3.278.633**	**-3.366.489**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-2.630.900,19**	**-3.477.476**	**-3.187.947**	**-3.132.670**	**-3.278.633**	**-3.366.489**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.025,49	148.305	153.070	161.970	176.270	184.870
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.435,18	68.100	68.100	68.100	68.100	68.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.072,40	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	42.428,57	25.760	34.875	34.875	22.600	34.875
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.410,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.745,19	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**280.116,83**	**244.665**	**258.545**	**267.445**	**269.470**	**290.345**
11	- Personalaufwendungen	-233.847,38	-338.778	-315.056	-318.138	-321.252	-324.398
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-162.082,39	-164.524	-161.105	-152.356	-141.355	-153.815
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-168.515,80	-178.300	-171.200	-180.100	-194.400	-203.000
15	- Transferaufwendungen	-2.145,68	-700	-700	-2.400	-700	-2.400
16	- Sonstige Aufwendungen	-147.849,32	-137.938	-153.897	-142.532	-144.732	-145.932
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-714.440,57**	**-820.240**	**-801.958**	**-795.526**	**-802.439**	**-829.545**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-434.323,74**	**-575.575**	**-543.413**	**-528.081**	**-532.969**	**-539.200**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-434.323,74**	**-575.575**	**-543.413**	**-528.081**	**-532.969**	**-539.200**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-434.323,74**	**-575.575**	**-543.413**	**-528.081**	**-532.969**	**-539.200**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-19.888,58	-22.835	-23.174	-23.174	-23.174	-23.174
29	**= Teilergebnis**	**-454.212,32**	**-598.410**	**-566.587**	**-551.255**	**-556.143**	**-562.374**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-454.212,32**	**-598.410**	**-566.587**	**-551.255**	**-556.143**	**-562.374**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205,20	205	470	470	470	470
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	74.232,78	68.100	68.100	68.100	68.100	68.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.072,40	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	38.568,51	25.760	34.875	34.875	22.600	34.875
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	5.468,00	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**120.546,89**	**96.565**	**105.945**	**105.945**	**93.670**	**105.945**
10	- Personalauszahlungen	-232.551,38	-305.327	-315.057	-318.138	-321.252	-324.398
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-161.966,02	-164.524	-161.105	-152.356	-141.355	-153.815
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-2.145,68	-700	-700	-2.400	-700	-2.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-144.054,27	-137.938	-153.897	-142.532	-144.732	-145.932
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-540.717,35**	**-608.489**	**-630.759**	**-615.426**	**-608.039**	**-626.545**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-420.170,46**	**-511.924**	**-524.814**	**-509.481**	**-514.369**	**-520.600**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.484,62	45.600	46.600	46.600	46.600	46.600
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000	0	0	5.000	5.000
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.484,62**	**47.600**	**46.600**	**46.600**	**51.600**	**51.600**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58.138,10	0	-200.000	-200.000	-300.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-321.947,62	-55.200	-72.500	-375.000	-385.000	-275.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-380.085,72**	**-55.200**	**-272.500**	**-575.000**	**-685.000**	**-275.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-332.601,10**	**-7.600**	**-225.900**	**-528.400**	**-633.400**	**-223.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-752.771,56**	**-519.524**	**-750.714**	**-1.037.881**	**-1.147.769**	**-744.000**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-752.771,56**	**-519.524**	**-750.714**	**-1.037.881**	**-1.147.769**	**-744.000**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	373.973,26	572.780	402.740	504.630	431.420	391.500
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	145.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.085,00	30.000	20.000	22.500	25.000	25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.729,08	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	964,38	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	35.771,53	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**584.875,25**	**747.780**	**422.740**	**527.130**	**456.420**	**416.500**
11	- Personalaufwendungen	-212.556,49	-220.415	-219.233	-221.436	-223.660	-225.905
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-844.107,34	-966.336	-622.015	-730.057	-589.200	-589.937
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-346.632,86	-482.620	-447.030	-478.110	-504.290	-438.870
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-66.021,41	-82.837	-107.470	-78.015	-77.865	-103.720
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.469.318,10**	**-1.752.208**	**-1.395.748**	**-1.507.618**	**-1.395.015**	**-1.358.432**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-884.442,85**	**-1.004.428**	**-973.008**	**-980.488**	**-938.595**	**-941.932**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-884.442,85**	**-1.004.428**	**-973.008**	**-980.488**	**-938.595**	**-941.932**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-884.442,85**	**-1.004.428**	**-973.008**	**-980.488**	**-938.595**	**-941.932**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.495,47	-28.328	-25.814	-25.814	-25.814	-25.814
29	**= Teilergebnis**	**-898.938,32**	**-1.032.756**	**-998.822**	**-1.006.302**	**-964.409**	**-967.746**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-898.938,32**	**-1.032.756**	**-998.822**	**-1.006.302**	**-964.409**	**-967.746**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	198.980,67	267.660	118.610	189.420	90.030	86.330
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.632,00	30.000	20.000	22.500	25.000	25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.729,08	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	964,38	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**230.306,13**	**297.660**	**138.610**	**211.920**	**115.030**	**111.330**
10	- Personalauszahlungen	-212.556,49	-219.521	-219.233	-221.436	-223.660	-225.905
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-899.227,66	-966.336	-622.015	-730.057	-589.200	-589.937
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-65.701,44	-82.837	-107.470	-78.015	-77.865	-103.720
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.177.485,59**	**-1.268.694**	**-948.718**	**-1.029.508**	**-890.725**	**-919.562**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-947.179,46**	**-971.034**	**-810.108**	**-817.588**	**-775.695**	**-808.232**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	146.790	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**146.790**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-283.680,27	-1.045.000	-240.000	-400.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-26.806,08	-110.620	-283.630	-35.410	-52.990	-9.470
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-310.486,35**	**-1.155.620**	**-523.630**	**-435.410**	**-52.990**	**-9.470**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-310.486,35**	**-1.008.830**	**-523.630**	**-435.410**	**-52.990**	**-9.470**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-1.257.665,81**	**-1.979.864**	**-1.333.738**	**-1.252.998**	**-828.685**	**-817.702**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-1.257.665,81**	**-1.979.864**	**-1.333.738**	**-1.252.998**	**-828.685**	**-817.702**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.291,00	26.100	16.000	16.000	16.000	16.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	670,38	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.125,00	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.865,79	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.952,17**	**36.200**	**24.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
11	- Personalaufwendungen	-19.889,35	-22.634	-19.956	-20.152	-20.349	-20.548
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.405,61	-52.337	-61.973	-62.375	-64.881	-67.623
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.636,00	-28.600	-39.400	-39.400	-39.400	-39.400
15	- Transferaufwendungen	-97.229,62	-147.200	-225.100	-148.200	-147.200	-147.200
16	- Sonstige Aufwendungen	-37.867,93	-40.765	-56.775	-65.980	-66.885	-70.190
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-219.028,51**	**-291.536**	**-403.204**	**-336.107**	**-338.715**	**-344.961**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-194.076,34**	**-255.336**	**-379.204**	**-312.107**	**-314.715**	**-320.961**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-194.076,34**	**-255.336**	**-379.204**	**-312.107**	**-314.715**	**-320.961**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-194.076,34**	**-255.336**	**-379.204**	**-312.107**	**-314.715**	**-320.961**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-470,47	-4.115	-1.842	-1.842	-1.842	-1.842
29	**= Teilergebnis**	**-194.546,81**	**-259.451**	**-381.046**	**-313.949**	**-316.557**	**-322.803**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-194.546,81**	**-259.451**	**-381.046**	**-313.949**	**-316.557**	**-322.803**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800,31	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.125,00	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.925,31**	**10.100**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
10	- Personalauszahlungen	-19.889,35	-20.848	-19.956	-20.152	-20.349	-20.548
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.562,24	-52.337	-61.973	-62.375	-64.881	-67.623
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-97.195,62	-147.200	-225.100	-148.200	-147.200	-147.200
15	- Sonstige Auszahlungen	-918,93	-765	-775	-780	-785	-790
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-174.566,14**	**-221.150**	**-307.804**	**-231.507**	**-233.215**	**-236.161**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-163.640,83**	**-211.050**	**-299.804**	**-223.507**	**-225.215**	**-228.161**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	195.000	14.014	226.570	248.547	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**195.000**	**14.014**	**226.570**	**248.547**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-230.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	-7.000	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-33.000,00	-46.000	-35.000	-46.000	-46.000	-46.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-33.000,00**	**-553.000**	**-265.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-33.000,00**	**-358.000**	**-250.986**	**180.570**	**202.547**	**-46.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-196.640,83**	**-569.050**	**-550.790**	**-42.937**	**-22.668**	**-274.161**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-196.640,83**	**-569.050**	**-550.790**	**-42.937**	**-22.668**	**-274.161**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	541.616,67	418.550	312.850	312.850	312.850	312.850
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	282.237,17	276.000	269.900	269.900	269.900	269.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	506.748,92	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.330.602,76**	**1.084.650**	**972.850**	**972.850**	**972.850**	**972.850**
11	- Personalaufwendungen	-453.315,98	-546.611	-493.880	-498.746	-503.663	-508.625
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.710,86	-97.830	-76.665	-83.501	-79.821	-86.580
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.742,00	-6.500	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
15	- Transferaufwendungen	-449.397,61	-451.500	-537.740	-537.740	-537.740	-537.740
16	- Sonstige Aufwendungen	-492.779,18	-458.677	-441.325	-414.345	-414.365	-414.365
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.462.945,63**	**-1.561.118**	**-1.555.410**	**-1.540.132**	**-1.541.389**	**-1.553.110**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-132.342,87**	**-476.468**	**-582.560**	**-567.282**	**-568.539**	**-580.260**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-132.342,87**	**-476.468**	**-582.560**	**-567.282**	**-568.539**	**-580.260**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-132.342,87**	**-476.468**	**-582.560**	**-567.282**	**-568.539**	**-580.260**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.023,72	-9.823	-10.199	-10.199	-10.199	-10.199
29	**= Teilergebnis**	**-142.366,59**	**-486.291**	**-592.759**	**-577.481**	**-578.738**	**-590.459**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-142.366,59**	**-486.291**	**-592.759**	**-577.481**	**-578.738**	**-590.459**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673.871,47	416.050	312.050	312.050	312.050	312.050
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.687,97	276.000	269.900	269.900	269.900	269.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	485.444,07	390.000	390.000	390.000	390.000	390.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.436.003,51**	**1.082.150**	**972.050**	**972.050**	**972.050**	**972.050**
10	- Personalauszahlungen	-450.613,06	-510.012	-493.881	-498.746	-503.663	-508.625
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.913,48	-97.830	-76.665	-83.501	-79.821	-86.580
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-448.857,21	-451.500	-537.740	-537.740	-537.740	-537.740
15	- Sonstige Auszahlungen	-425.597,93	-458.677	-441.325	-414.345	-414.365	-414.365
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.375.981,68**	**-1.518.019**	**-1.549.610**	**-1.534.332**	**-1.535.589**	**-1.547.310**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**60.021,83**	**-435.869**	**-577.560**	**-562.282**	**-563.539**	**-575.260**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**60.021,83**	**-485.869**	**-577.560**	**-562.282**	**-563.539**	**-575.260**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Produktbereich 05 Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**60.021,83**	**-485.869**	**-577.560**	**-562.282**	**-563.539**	**-575.260**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.171,19	6.500	17.300	19.300	20.800	22.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.171,19**	**6.500**	**17.300**	**19.300**	**20.800**	**22.400**
11	- Personalaufwendungen	-16.815,33	-33.774	-34.646	-34.993	-35.344	-35.696
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.568,36	-19.000	-22.000	-22.000	-22.500	-22.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.171,19	-6.600	-17.400	-19.400	-20.900	-22.500
15	- Transferaufwendungen	-133.172,74	-142.300	-148.200	-152.300	-156.400	-160.700
16	- Sonstige Aufwendungen	-12,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-176.739,62**	**-201.674**	**-222.246**	**-228.693**	**-235.144**	**-241.396**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-167.568,43**	**-195.174**	**-204.946**	**-209.393**	**-214.344**	**-218.996**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-167.568,43**	**-195.174**	**-204.946**	**-209.393**	**-214.344**	**-218.996**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-167.568,43**	**-195.174**	**-204.946**	**-209.393**	**-214.344**	**-218.996**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.111,29	-56.205	-55.952	-55.952	-55.952	-55.952
29	**= Teilergebnis**	**-235.679,72**	**-251.379**	**-260.898**	**-265.345**	**-270.296**	**-274.948**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-235.679,72**	**-251.379**	**-260.898**	**-265.345**	**-270.296**	**-274.948**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-16.815,33	-33.774	-34.646	-34.993	-35.344	-35.696
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.095,26	-19.000	-22.000	-22.000	-22.500	-22.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-133.172,74	-142.300	-148.200	-152.300	-156.400	-160.700
15	- Sonstige Auszahlungen	-12,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-167.095,33**	**-195.074**	**-204.846**	**-209.293**	**-214.244**	**-218.896**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-167.095,33**	**-195.074**	**-204.846**	**-209.293**	**-214.244**	**-218.896**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-8.693,19	-15.000	-75.000	-18.000	-18.000	-18.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.693,19**	**-15.000**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.693,19**	**-15.000**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-175.788,52**	**-210.074**	**-279.846**	**-227.293**	**-232.244**	**-236.896**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-175.788,52**	**-210.074**	**-279.846**	**-227.293**	**-232.244**	**-236.896**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.438,86	70.740	169.640	58.420	54.520	47.760
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.673,75	23.800	22.300	22.800	23.300	23.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251,87	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.116,34	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.015,54	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**109.496,36**	**95.740**	**193.140**	**82.420**	**79.020**	**72.760**
11	- Personalaufwendungen	-109.268,21	-115.687	-114.177	-115.308	-116.453	-117.608
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-232.209,37	-217.918	-347.841	-251.345	-261.177	-272.301
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-130.858,98	-126.300	-121.100	-117.600	-113.700	-103.900
15	- Transferaufwendungen	-24.150,24	-30.460	-28.180	-28.180	-28.180	-28.180
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.071,15	-1.205	-1.790	-1.790	-1.490	-1.090
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-497.557,95**	**-491.570**	**-613.088**	**-514.223**	**-521.000**	**-523.079**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-388.061,59**	**-395.830**	**-419.948**	**-431.803**	**-441.980**	**-450.319**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-388.061,59**	**-395.830**	**-419.948**	**-431.803**	**-441.980**	**-450.319**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-388.061,59**	**-395.830**	**-419.948**	**-431.803**	**-441.980**	**-450.319**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.794,55	-26.262	-24.064	-24.064	-24.064	-24.064
29	**= Teilergebnis**	**-403.856,14**	**-422.092**	**-444.012**	**-455.867**	**-466.044**	**-474.383**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-403.856,14**	**-422.092**	**-444.012**	**-455.867**	**-466.044**	**-474.383**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.091,82	18.140	126.140	19.020	19.020	19.260
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	21.343,80	23.800	22.300	22.800	23.300	23.800
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-74,29	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.116,34	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.477,67**	**43.140**	**149.640**	**43.020**	**43.520**	**44.260**
10	- Personalauszahlungen	-109.268,21	-114.794	-114.177	-115.308	-116.453	-117.608
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-258.641,35	-217.918	-347.841	-251.345	-261.177	-272.301
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-22.333,19	-30.460	-28.180	-28.180	-28.180	-28.180
15	- Sonstige Auszahlungen	-405,15	-505	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-390.647,90**	**-363.677**	**-491.288**	**-395.923**	**-406.900**	**-419.179**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-339.170,23**	**-320.537**	**-341.648**	**-352.903**	**-363.380**	**-374.919**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	40.000	632.435	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000**	**632.435**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.757,83	-490.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	-84.000	-694.500	-4.500	-4.500	-4.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-20.000	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-28.757,83**	**-594.000**	**-694.500**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.757,83**	**-554.000**	**-62.065**	**-4.500**	**-4.500**	**-4.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-367.928,06**	**-874.537**	**-403.713**	**-357.403**	**-367.880**	**-379.419**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-367.928,06**	**-874.537**	**-403.713**	**-357.403**	**-367.880**	**-379.419**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.513,24	2.200	16.100	24.100	32.100	40.100
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.414,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.927,54**	**3.700**	**17.600**	**25.600**	**33.600**	**41.600**
11	- Personalaufwendungen	-94.059,96	-128.559	-108.173	-109.215	-110.269	-111.333
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-41.227,02	-128.500	-112.000	-106.500	-96.500	-88.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.319,24	0	-16.500	-24.500	-32.500	-40.500
15	- Transferaufwendungen	0,00	-20.000	-52.500	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.624,00	-13.000	-15.300	-15.300	-14.200	-11.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-152.230,22**	**-290.059**	**-304.473**	**-255.515**	**-253.469**	**-251.733**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-142.302,68**	**-286.359**	**-286.873**	**-229.915**	**-219.869**	**-210.133**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-142.302,68**	**-286.359**	**-286.873**	**-229.915**	**-219.869**	**-210.133**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-142.302,68**	**-286.359**	**-286.873**	**-229.915**	**-219.869**	**-210.133**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-142.302,68**	**-286.359**	**-286.873**	**-229.915**	**-219.869**	**-210.133**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-142.302,68**	**-286.359**	**-286.873**	**-229.915**	**-219.869**	**-210.133**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.482,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	785,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.267,90**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-94.059,96	-107.723	-108.174	-109.215	-110.269	-111.333
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.097,64	-128.500	-112.000	-106.500	-96.500	-88.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	-20.000	-52.500	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-167.157,60**	**-256.223**	**-272.674**	**-215.715**	**-206.769**	**-199.833**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-163.889,70**	**-254.723**	**-271.174**	**-214.215**	**-205.269**	**-198.333**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	260.000	48.750	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**260.000**	**48.750**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000	-50.000	-80.000	-80.000	-80.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-19.912,43	-412.000	-125.000	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-10.000,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-29.912,43**	**-492.000**	**-175.000**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-29.912,43**	**-232.000**	**-126.250**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-193.802,13**	**-486.723**	**-397.424**	**-294.215**	**-285.269**	**-278.333**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-193.802,13**	**-486.723**	**-397.424**	**-294.215**	**-285.269**	**-278.333**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000	32.000	32.000	32.000	32.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,78	310	310	310	310	310
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	250	250	250	250	250
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**356,78**	**16.660**	**32.660**	**32.660**	**32.660**	**32.660**
11	- Personalaufwendungen	-69.565,32	-91.460	-84.116	-84.943	-85.778	-86.623
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58,67	-23.940	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-5.397,47	-8.520	-6.950	-7.100	-7.300	-7.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-75.021,46**	**-123.920**	**-135.006**	**-135.983**	**-137.018**	**-138.063**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-74.664,68**	**-107.260**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-74.664,68**	**-107.260**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-74.664,68**	**-107.260**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-74.664,68**	**-107.260**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-74.664,68**	**-107.260**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	611,00	16.000	32.000	32.000	32.000	32.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,78	310	310	310	310	310
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	250	250	250	250	250
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**967,78**	**16.660**	**32.660**	**32.660**	**32.660**	**32.660**
10	- Personalauszahlungen	-69.565,32	-84.465	-84.116	-84.943	-85.778	-86.623
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-58,67	-23.940	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.397,47	-8.520	-6.950	-7.100	-7.300	-7.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-75.021,46**	**-116.925**	**-135.006**	**-135.983**	**-137.018**	**-138.063**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-74.053,68**	**-100.265**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-74.053,68**	**-100.265**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	613,55	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**613,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-73.440,13**	**-100.265**	**-102.346**	**-103.323**	**-104.358**	**-105.403**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906,00	6.900	6.900	6.700	6.000	6.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	833.550,84	857.360	970.130	970.170	970.170	970.170
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.324,93	26.720	41.910	41.910	41.910	41.910
07	+ sonstige ordentliche Erträge	735,92	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**862.517,69**	**890.980**	**1.018.940**	**1.018.780**	**1.018.080**	**1.018.080**
11	- Personalaufwendungen	-40.740,19	-24.627	-25.720	-25.981	-26.245	-26.512
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-800.889,22	-823.780	-946.480	-946.480	-946.480	-946.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-906,00	-7.000	-7.000	-6.800	-6.000	-6.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-842.535,41**	**-855.407**	**-979.200**	**-979.261**	**-978.725**	**-978.992**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**19.982,28**	**35.573**	**39.740**	**39.519**	**39.355**	**39.088**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**19.982,28**	**35.573**	**39.740**	**39.519**	**39.355**	**39.088**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**19.982,28**	**35.573**	**39.740**	**39.519**	**39.355**	**39.088**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	3.700,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.686,80	-58.300	-59.600	-59.600	-59.600	-59.600
29	**= Teilergebnis**	**-40.004,27**	**-18.727**	**-15.860**	**-16.081**	**-16.245**	**-16.512**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-40.004,27**	**-18.727**	**-15.860**	**-16.081**	**-16.245**	**-16.512**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	823.397,28	818.090	819.130	905.370	970.170	970.170
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.118,38	26.720	41.910	41.910	41.910	41.910
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	5.888,44	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**856.404,10**	**844.810**	**861.040**	**947.280**	**1.012.080**	**1.012.080**
10	- Personalauszahlungen	-40.740,19	-24.627	-25.720	-25.981	-26.245	-26.512
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-792.257,43	-823.780	-946.480	-946.480	-946.480	-946.480
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-832.997,62**	**-848.407**	**-972.200**	**-972.461**	**-972.725**	**-972.992**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.406,48**	**-3.597**	**-111.160**	**-25.181**	**39.355**	**39.088**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**23.406,48**	**-9.597**	**-117.160**	**-31.181**	**33.355**	**33.088**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**23.406,48**	**-9.597**	**-117.160**	**-31.181**	**33.355**	**33.088**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.119,50	263.400	290.375	289.400	332.900	298.550
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	643.794,09	541.744	550.238	558.567	547.443	539.641
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.175,76	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.307,12	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**937.396,47**	**812.644**	**848.113**	**855.467**	**887.843**	**845.691**
11	- Personalaufwendungen	-165.512,41	-175.528	-176.369	-178.134	-179.916	-181.715
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-734.235,93	-1.037.260	-1.155.508	-1.110.680	-1.158.080	-1.181.360
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.020.835,70	-939.200	-949.100	-952.300	-996.900	-1.009.800
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.229,19	-288	-335	-335	-335	-335
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.923.813,23**	**-2.152.276**	**-2.281.312**	**-2.241.449**	**-2.335.231**	**-2.373.210**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-986.416,76**	**-1.339.632**	**-1.433.199**	**-1.385.982**	**-1.447.388**	**-1.527.519**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-986.416,76**	**-1.339.632**	**-1.433.199**	**-1.385.982**	**-1.447.388**	**-1.527.519**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-986.416,76**	**-1.339.632**	**-1.433.199**	**-1.385.982**	**-1.447.388**	**-1.527.519**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	52.185,00	47.057	47.013	47.013	47.013	47.013
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-397.411,96	-408.715	-449.887	-449.887	-449.887	-449.887
29	**= Teilergebnis**	**-1.331.643,72**	**-1.701.290**	**-1.836.073**	**-1.788.856**	**-1.850.262**	**-1.930.393**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.331.643,72**	**-1.701.290**	**-1.836.073**	**-1.788.856**	**-1.850.262**	**-1.930.393**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.818,35	118.135	118.641	118.641	118.641	118.641
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.648,34	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	3.307,12	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**137.773,81**	**125.635**	**126.141**	**126.141**	**126.141**	**126.141**
10	- Personalauszahlungen	-165.512,41	-171.063	-176.369	-178.134	-179.916	-181.715
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-920.136,13	-1.037.260	-1.155.508	-1.110.680	-1.158.080	-1.181.360
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.550,03	-288	-335	-335	-335	-335
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.087.198,57**	**-1.208.611**	**-1.332.212**	**-1.289.149**	**-1.338.331**	**-1.363.410**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-949.424,76**	**-1.082.976**	**-1.206.071**	**-1.163.008**	**-1.212.190**	**-1.237.269**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.323,41	150.000	189.300	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	364.839,87	12.500	12.500	404.780	12.500	702.300
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**446.163,28**	**162.500**	**201.800**	**404.780**	**12.500**	**702.300**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.663,98	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-10.000)	(-10.000)	(-10.000)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-366.446,28	-888.000	-1.198.000	-830.000	-1.776.000	-821.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000)	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-13.090,00	-18.000	-14.000	-6.000	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-387.200,26**	**-916.000**	**-1.222.000**	**-846.000**	**-1.786.000**	**-831.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**58.963,02**	**-753.500**	**-1.020.200**	**-441.220**	**-1.773.500**	**-128.700**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-890.461,74**	**-1.836.476**	**-2.226.271**	**-1.604.228**	**-2.985.690**	**-1.365.969**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-890.461,74**	**-1.836.476**	**-2.226.271**	**-1.604.228**	**-2.985.690**	**-1.365.969**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.739,26	8.700	7.100	10.100	12.800	14.100
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.705,44	136.871	150.559	150.559	150.559	142.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.339,29	48.000	36.000	35.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	210	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**196.023,29**	**193.781**	**193.659**	**195.659**	**203.359**	**196.200**
11	- Personalaufwendungen	-40.129,14	-44.167	-43.334	-43.769	-44.209	-44.654
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.333,37	-125.025	-126.755	-114.555	-115.555	-112.651
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-8.831,23	-16.100	-14.700	-17.700	-20.400	-21.700
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-15.595,43	-11.245	-11.585	-11.585	-11.585	-11.585
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-181.889,17**	**-196.537**	**-196.374**	**-187.609**	**-191.749**	**-190.590**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**14.134,12**	**-2.756**	**-2.715**	**8.050**	**11.610**	**5.610**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**14.134,12**	**-2.756**	**-2.715**	**8.050**	**11.610**	**5.610**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**14.134,12**	**-2.756**	**-2.715**	**8.050**	**11.610**	**5.610**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	2.602,00	2.229	500	500	500	500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-220.730,04	-191.221	-197.741	-197.741	-197.741	-197.741
29	**= Teilergebnis**	**-203.993,92**	**-191.748**	**-199.956**	**-189.191**	**-185.631**	**-191.631**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-203.993,92**	**-191.748**	**-199.956**	**-189.191**	**-185.631**	**-191.631**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.504,74	136.871	150.559	150.559	150.559	142.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.334,38	48.000	36.000	35.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	210	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**228.078,42**	**185.081**	**186.559**	**185.559**	**190.559**	**182.100**
10	- Personalauszahlungen	-40.129,14	-43.720	-43.334	-43.769	-44.209	-44.654
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-117.575,54	-125.025	-126.755	-114.555	-115.555	-112.651
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.064,89	-11.245	-11.585	-11.585	-11.585	-11.585
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-169.769,57**	**-179.990**	**-181.674**	**-169.909**	**-171.349**	**-168.890**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**58.308,85**	**5.091**	**4.885**	**15.650**	**19.210**	**13.210**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.996,00	40.000	65.800	3.000	2.000	3.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.996,00**	**42.000**	**65.800**	**3.000**	**2.000**	**3.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.778,19	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-14.275,23	-154.300	-109.900	-40.600	-41.400	-22.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-7.000	-8.700	-5.000	-4.000	-5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-30.053,42**	**-161.300**	**-118.600**	**-45.600**	**-45.400**	**-27.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.057,42**	**-119.300**	**-52.800**	**-42.600**	**-43.400**	**-24.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**30.251,43**	**-114.209**	**-47.915**	**-26.950**	**-24.190**	**-11.290**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**30.251,43**	**-114.209**	**-47.915**	**-26.950**	**-24.190**	**-11.290**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.749,00	69.200	63.700	103.700	103.700	156.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**71.229,00**	**69.200**	**63.700**	**103.700**	**103.700**	**156.200**
11	- Personalaufwendungen	-44.225,08	-48.750	-48.852	-49.348	-49.849	-50.353
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.157,49	-15.840	-15.840	-15.840	-15.840	-15.840
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.981,00	-79.500	-95.800	-135.800	-135.800	-188.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-117.363,57**	**-144.090**	**-160.492**	**-200.988**	**-201.489**	**-254.493**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-46.134,57**	**-74.890**	**-96.792**	**-97.288**	**-97.789**	**-98.293**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-46.134,57**	**-74.890**	**-96.792**	**-97.288**	**-97.789**	**-98.293**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-46.134,57**	**-74.890**	**-96.792**	**-97.288**	**-97.789**	**-98.293**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.277,80	-16.968	-15.934	-15.934	-15.934	-15.934
29	**= Teilergebnis**	**-66.412,37**	**-91.858**	**-112.726**	**-113.222**	**-113.723**	**-114.227**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-66.412,37**	**-91.858**	**-112.726**	**-113.222**	**-113.723**	**-114.227**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**480,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-43.833,50	-48.605	-48.852	-49.348	-49.849	-50.353
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.358,30	-15.840	-15.840	-15.840	-15.840	-15.840
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.191,80**	**-64.445**	**-64.692**	**-65.188**	**-65.689**	**-66.193**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.711,80**	**-64.445**	**-64.692**	**-65.188**	**-65.689**	**-66.193**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	600.000,00	463.700	56.000	1.148.560	120.000	930.400
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**600.000,00**	**463.700**	**56.000**	**1.148.560**	**120.000**	**930.400**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-464.877,95	-627.220	-580.000	-1.050.000	-128.000	-1.125.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-253,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-465.130,95**	**-627.220**	**-580.000**	**-1.050.000**	**-128.000**	**-1.125.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**134.869,05**	**-163.520**	**-524.000**	**98.560**	**-8.000**	**-194.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**89.157,25**	**-227.965**	**-588.692**	**33.372**	**-73.689**	**-260.793**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**89.157,25**	**-227.965**	**-588.692**	**33.372**	**-73.689**	**-260.793**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.208,00	400	364	364	364	364
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.182,25	51.700	56.700	58.201	60.522	63.040
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.488,90	159.029	158.832	158.832	158.832	158.832
07	+ sonstige ordentliche Erträge	8.129,58	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**221.008,73**	**211.129**	**215.896**	**217.397**	**219.718**	**222.236**
11	- Personalaufwendungen	-225.040,65	-239.051	-254.143	-256.683	-259.247	-261.837
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.889,61	-45.354	-39.351	-38.658	-38.754	-38.754
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.426,04	-2.000	-1.949	-1.674	-1.501	-1.501
15	- Transferaufwendungen	-5.913,68	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
16	- Sonstige Aufwendungen	-49.500,45	-52.805	-49.311	-49.311	-49.311	-49.311
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-346.770,43**	**-346.210**	**-351.754**	**-353.326**	**-355.813**	**-358.403**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-125.761,70**	**-135.081**	**-135.858**	**-135.929**	**-136.095**	**-136.167**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-125.761,70**	**-135.081**	**-135.858**	**-135.929**	**-136.095**	**-136.167**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-125.761,70**	**-135.081**	**-135.858**	**-135.929**	**-136.095**	**-136.167**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-918	-738	-738	-738	-738
29	**= Teilergebnis**	**-125.761,70**	**-135.999**	**-136.596**	**-136.667**	**-136.833**	**-136.905**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-125.761,70**	**-135.999**	**-136.596**	**-136.667**	**-136.833**	**-136.905**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.050,11	51.700	56.700	58.201	60.522	63.040
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.288,90	159.029	158.832	158.832	158.832	158.832
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	11.080,35	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**225.419,36**	**210.729**	**215.532**	**217.033**	**219.354**	**221.872**
10	- Personalauszahlungen	-225.040,65	-239.051	-254.143	-256.683	-259.247	-261.837
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.940,71	-45.354	-39.351	-38.658	-38.754	-38.754
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-5.913,68	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.800,68	-52.805	-49.311	-49.311	-49.311	-49.311
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-346.695,72**	**-344.210**	**-349.805**	**-351.652**	**-354.312**	**-356.902**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-121.276,36**	**-133.481**	**-134.273**	**-134.619**	**-134.958**	**-135.030**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-769,04	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-769,04**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-769,04**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-122.045,40**	**-134.481**	**-135.273**	**-135.619**	**-135.958**	**-136.030**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-122.045,40**	**-134.481**	**-135.273**	**-135.619**	**-135.958**	**-136.030**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.403.924,80	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	552.237,92	2.985.473	1.243.673	1.975.200	3.249.900	2.874.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	386.266,81	307.000	298.000	298.000	298.000	298.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.342.429,53**	**16.998.473**	**14.152.673**	**15.213.200**	**17.030.900**	**17.331.400**
11	- Personalaufwendungen	-43.745,18	-48.920	-37.875	-38.253	-38.634	-39.021
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.984,11	-10.000	-15.000	-15.600	-15.000	-15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-9.108.169,05	-8.745.358	-8.848.558	-8.853.190	-9.012.810	-9.149.980
16	- Sonstige Aufwendungen	-326.865,61	-4.000	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-9.549.763,95**	**-8.808.278**	**-8.901.433**	**-8.907.043**	**-9.066.444**	**-9.204.001**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**6.792.665,58**	**8.190.195**	**5.251.240**	**6.306.157**	**7.964.456**	**8.127.399**
19	+ Finanzerträge	172.620,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-391.491,35	-387.000	-394.000	-418.000	-416.000	-426.000
21	**= Finanzergebnis**	**-218.871,33**	**-377.000**	**-384.000**	**-408.000**	**-406.000**	**-416.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**4.867.240**	**5.898.157**	**7.558.456**	**7.711.399**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	2.540.183	1.280.070	232.740	232.740
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**2.540.183**	**1.280.070**	**232.740**	**232.740**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**7.407.423**	**7.178.227**	**7.791.196**	**7.944.139**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**7.407.423**	**7.178.227**	**7.791.196**	**7.944.139**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**7.407.423**	**7.178.227**	**7.791.196**	**7.944.139**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.274.416,65	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	550.017,92	2.985.473	1.243.673	1.975.200	3.249.900	2.874.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	322.460,04	307.000	298.000	298.000	298.000	298.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	106.769,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.253.663,63**	**17.008.473**	**14.162.673**	**15.223.200**	**17.040.900**	**17.341.400**
10	- Personalauszahlungen	-43.745,18	-48.920	-37.875	-38.253	-38.634	-39.021
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.984,11	-10.000	-15.000	-15.600	-15.000	-15.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.578,49	-387.000	-394.000	-418.000	-416.000	-426.000
14	- Transferauszahlungen	-9.027.197,39	-8.745.358	-8.848.558	-8.853.190	-9.012.810	-9.149.980
15	- Sonstige Auszahlungen	-341.288,40	-4.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.773.793,57**	**-9.195.278**	**-9.295.433**	**-9.325.043**	**-9.482.444**	**-9.630.001**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.479.870,06**	**7.813.195**	**4.867.240**	**5.898.157**	**7.558.456**	**7.711.399**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.087.208,06	1.009.200	1.167.650	1.146.960	1.246.350	1.244.410
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.087.208,06**	**1.009.200**	**1.167.650**	**1.146.960**	**1.246.350**	**1.244.410**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.087.208,06**	**1.009.200**	**1.167.650**	**1.146.960**	**1.246.350**	**1.244.410**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**6.567.078,12**	**8.822.395**	**6.034.890**	**7.045.117**	**8.804.806**	**8.955.809**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	2.000.000	1.800.000	295.000	1.350.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	144.352,00	145.000	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	-435.991,35	-444.867	-444.060	-483.756	-511.190	-546.397
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-291.639,35**	**1.700.133**	**1.355.940**	**-188.756**	**838.810**	**-546.397**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**6.275.438,77**	**10.522.528**	**7.390.830**	**6.856.361**	**9.643.616**	**8.409.412**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Unterstützung der politischen Gremien

Produktinformation

Budget	Gemeindeorgane
Beschreibung	*Beratung und Information der politischen Gremien* 1. Sicherstellung der umfassenden Information der politischen Gremien 2. Servicestelle für alle Ratsmitglieder und sachkundigen Bürger(-innen)/Einwohner(-innen) 3. Beratung in Rechts-, Form- und Verfahrensfragen *Beschlusskontrolle* Umsetzung der Beschlüsse der politischen Gremien *Vor- und Nachbereitung von Sitzungen der gemeindlichen Gremien, Führen des Sitzungskalenders, Protokollführung* Hierzu gehören die Fertigstellung der Einladungen und Niederschriften, die Bearbeitung der in den Abteilungen erstellten Verwaltungsvorlagen, die Einladungen von weiteren Teilnehmern bzw. Antragstellern zu den Sitzungen, Berechnungen von Aufwandsentschädigungen, Verdienstausfällen und Sitzungsgeldern.
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Rat
Grundlage	GO NRW, Hauptsatzung, Zuständigkeits- und Geschäftsordnung, BekanntVO, EntschädigungsVO, EingruppierungsVO, Ratsbeschlüsse
Zielgruppen	Rats- und Ausschussmitglieder, Fraktionen, Abteilungen der Verwaltung
Produktziele	Zeitnahe Beratung, Unterstützung und Information der politischen Gremien unter Einhaltung der Vorgaben nach der Hauptsatzung, Zuständigkeits- und Geschäftsordnung.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,54	0,54	0,53	0,53	0,53	0,53

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Verwaltungsvorlagen	**92**	**90**	**90**	**90**	**90**	**90**
Sitzungen insgesamt	**56**	**64**	**60**	**60**	**60**	**60**
davon						
Rat	8	8	8	8	8	8
Haupt- und Finanzauschuss	1	1	2	2	2	2
Gemeindeentwicklungsausschuss	4	4	4	4	4	4
Bürgerausschuss	2	2	2	2	2	2
Schulausschuss	1	1	1	1	1	1
Betriebsausschuss Abwasser	1	2	2	2	2	2
Rechnungsprüfungsausschuss	2	2	1	1	1	1
Wahlausschuss/Wahlpr.-Aussch.	0	4	0	0	0	0
Sonstige Gremien inkl. Fraktionss.	37	40	40	40	40	40
Ratsmitglieder	27	28	28	28	28	28
sachkundige Bürger/Einw.	35	35	35	35	35	35
Fraktionen	2	2	3	3	3	3

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	734,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**734,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-39.755,45	-42.992	-38.806	-39.193	-39.583	-39.977
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-303,15	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-734,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-125.408,84	-130.685	-132.000	-132.235	-135.370	-136.165
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-166.201,44**	**-173.677**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-165.467,44**	**-173.677**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-165.467,44**	**-173.677**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-165.467,44**	**-173.677**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-8	-6	-6	-6	-6
29	**= Teilergebnis**	**-165.467,44**	**-173.685**	**-170.812**	**-171.434**	**-174.959**	**-176.148**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-165.467,44**	**-173.685**	**-170.812**	**-171.434**	**-174.959**	**-176.148**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-39.755,45	-41.206	-38.806	-39.193	-39.583	-39.977
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-303,15	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-125.004,94	-130.685	-132.000	-132.235	-135.370	-136.165
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-165.063,54**	**-171.891**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-165.063,54**	**-171.891**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-165.063,54**	**-171.891**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-165.063,54**	**-171.891**	**-170.806**	**-171.428**	**-174.953**	**-176.142**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Verwaltungsleitung

Produktinformation

Budget
Zentrale Dienste

Beschreibung
Strategische Planung und Entwicklung
Erarbeitung von Plänen und Strategien zur Weiterentwicklung und Modernisierung der Gemeindeverwaltung

Kontrakte
Kontrakte und Vereinbarungen zwischen Politik- und Verwaltungsführung sowie zwischen Verwaltungsführung und Abteilungsleitungen, Sicherstellung einer guten Schnittstelle zwischen Politik und Abteilungen

Controlling
Aufbau eines strategischen und operativen Controlling für die gesamte Gemeindeverwaltung, Aufbau und Pflege eines Berichtswesens sowie der Kosten- und Leistungsrechnung

Organisationspolitik
Strategische Konzepte und Richtungsentscheidungen zur Organisation der Gesamtverwaltung

Repräsentation und Ehrungen, kommunale Partnerschaften, sonstige Außenbeziehungen
Repräsentation der Gemeinde, Ehrungen (z.B. Jubiläen), Pflege der Beziehungen mit den Gemeinden Niederorschel und Niederwiesa, Aufrechterhaltung und Pflege der sonstigen Außenbeziehungen

Gemeindeverfassung, Hauptsatzung, Geschäftsordnung und Zuständigkeitsordnung
Regelung der grundsätzlichen Angelegenheiten der Gemeindeverfassung und weiterer Vorschriften

Sekretariat, Vorzimmer
Sekretariatsdienstleistungen für den Bürgermeister und seinen Stellvertreter

Organisationseinheit
Hauptamt und Finanzverwaltung

Politisches Gremium
Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage
GO NRW, Hauptsatzung

Zielgruppen
Abteilungsleitungen, Mitarbeiter(-innen), Rats- und Ausschussmitglieder
Einwohner(-innen) der Gemeinde Bestwig und der Gemeinden Niederorschel und Niederwiesa

Produktziele
Optimierung der Verwaltungsabläufe.
Sicherstellung eines bürgerorientierten und wirtschaftlichen Angebotes an Verwaltungsleistungen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	2,02	2,07	1,95	1,95	1,95	1,95

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	161,70	150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77,70	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**239,40**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
11	- Personalaufwendungen	-175.453,88	-206.693	-192.390	-194.277	-196.182	-198.105
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.754,95	-16.160	-16.120	-16.120	-16.120	-16.120
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-5.827,93	-6.880	-6.880	-6.880	-6.880	-6.880
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-198.036,76**	**-229.733**	**-215.390**	**-217.277**	**-219.182**	**-221.105**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-197.797,36**	**-229.583**	**-215.240**	**-217.127**	**-219.032**	**-220.955**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-197.797,36**	**-229.583**	**-215.240**	**-217.127**	**-219.032**	**-220.955**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-197.797,36**	**-229.583**	**-215.240**	**-217.127**	**-219.032**	**-220.955**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-159,41	0	-27	-27	-27	-27
29	**= Teilergebnis**	**-197.956,77**	**-229.583**	**-215.267**	**-217.154**	**-219.059**	**-220.982**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-197.956,77**	**-229.583**	**-215.267**	**-217.154**	**-219.059**	**-220.982**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	203,40	150	150	150	150	150
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77,70	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**281,10**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
10	- Personalauszahlungen	-175.453,88	-187.345	-192.390	-194.277	-196.182	-198.105
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.752,04	-16.160	-16.120	-16.120	-16.120	-16.120
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.477,93	-6.880	-6.880	-6.880	-6.880	-6.880
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-197.683,85**	**-210.385**	**-215.390**	**-217.277**	**-219.182**	**-221.105**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-197.402,75**	**-210.235**	**-215.240**	**-217.127**	**-219.032**	**-220.955**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-197.402,75**	**-210.235**	**-215.240**	**-217.127**	**-219.032**	**-220.955**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-197.402,75**	**-210.235**	**-215.240**	**-217.127**	**-219.032**	**-220.955**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Verwaltungsleitung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Pflege von Beziehungen zu den Gemeinden Niederorschel und Niederwiesa 480 €
- Repräsentation und Ehrungen -wie im Vorjahr- 12.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Verfügungsmittel -wie im Vorjahr- 1.440 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Gleichstellung von Frau und Mann

Produktinformation

Budget	Zentrale Dienste
Beschreibung	*Gleichstellungsbeauftragte* Mitwirkung bei allen Vorhaben und Maßnahmen der Gemeinde, die die Belange von Frauen berühren oder Auswirkungen auf die Gleichberechtigung von Frau und Mann und die Anerkennung ihrer gleichberechtigten Stellung in der Gesellschaft haben, Berücksichtigung gleichstellungsrelevanter Aspekte in den politischen Gremien und Abteilungen, Steigerung des Frauenanteils in Führungspositionen, Durchsetzung frauenfördernder Maßnahmen.
Organisationseinheit	Gleichstellungsbeauftragte
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	GO NW, Hauptsatzung, Landesgleichstellungsgesetz, LPVG, LVO, TVöD, Arbeits- und Sozialordnung, Dienstvereinbarungen
Zielgruppen	Bürger(-innen) und Einwohner(-innen), Kolleginnen und Kollegen
Produktziele	Verwirklichung des Grundrechts der Gleichberechtigung von Frauen und Männern.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,13	0,13	0,09	0,09	0,09	0,09

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Sitzungen, Besprechungen, Vorstellungsgespräche	11	10	10	10	10	10
Beratungen, Veranstaltungen	1	1	1	1	1	1

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-8.133,99	-8.400	-5.496	-5.549	-5.604	-5.661
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-420,48	-500	-500	-500	-500	-500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-8.133,99	-8.400	-5.496	-5.549	-5.604	-5.661
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-420,48	-500	-500	-500	-500	-500
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-8.554,47**	**-8.900**	**-5.996**	**-6.049**	**-6.104**	**-6.161**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Gleichstellung von Frau und Mann

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- z. B. Frauenfrühstück 500 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.04 Personalrat

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalrat

Produktinformation

Budget	Zentrale Dienste
Beschreibung	*Personalrat* Interessenvertretung der Kolleginnen und Kollegen [tarifliche Angelegenheiten u.a., Mitbestimmung/Mitwirkung gem. LPVG u.a.]
Organisationseinheit	Vorsitzender des Personalrates
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	LPVG, TVöD, Arbeits- und Sozialordnung, Dienstvereinbarungen
Zielgruppen	Kolleginnen und Kollegen, Bürgermeister, Personalchef
Produktziele	Beteiligung, Einbindung und Mitwirkung des Personalrates nach den Vorgaben des LPVG unter Einhaltung der vorgegebenen Fristen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,18	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.04 Personalrat

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.04 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-13.492,00	-14.314	-14.250	-14.386	-14.524	-14.661
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-125,00	-960	-960	-960	-960	-960
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-837,48	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.454,48**	**-15.274**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-14.454,48**	**-15.274**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-14.454,48**	**-15.274**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-14.454,48**	**-15.274**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-14.454,48**	**-15.274**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-14.454,48**	**-15.274**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.04 Personalrat

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.04 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-13.492,00	-14.041	-14.250	-14.386	-14.524	-14.661
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-125,00	-960	-960	-960	-960	-960
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-837,48	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.454,48**	**-15.001**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.454,48**	**-15.001**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-14.454,48**	**-15.001**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.04 Personalrat

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.04 Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-14.454,48**	**-15.001**	**-15.210**	**-15.346**	**-15.484**	**-15.621**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.04 Personalrat

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalrat

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Personalaufwendungen:
- Aufwendungen für Betriebsveranstaltungen 620 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktinformation

Budget	Bauhof
Beschreibung	*Serviceleistungen des Bauhofes an Dritte* Bereitstellung und Bedienung von Fahrzeugen / Geräten (insbesondere Arbeitsleistung) einschließlich deren Unterhaltung bzw. Bewirtschaftung und Ersatzbeschaffung, wirtschaftliche und effiziente Erledigung von Arbeiten im Auftrag Dritter, insbesondere diverse Fachbereiche (vgl. interne Leistungsverrechnung) *Bereitstellung und Bewirtschaftung des Bauhofes* Bewirtschaftung des Bauhofes der Gemeinde Bestwig einschließlich der Nebenanlagen inklusive der Bereitstellung des Gebäudes *Gebäudeüberwachung und bauliche Unterhaltung* Gebäudeüberwachung und bauliche Unterhaltung des Bauhofes einschließlich investiver Erneuerungsmaßnahmen *Pflege der Außenanlagen* Pflege der Außenanlagen u.a. des Bauhofes der Gemeinde Bestwig
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Zielgruppen	Vereine, Organisationseinheiten (Hochsauerlandwasser GmbH, Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH), Fachabteilungen als Auftraggeber, Bürger(-innen) und Einwohner(-innen)
Produktziele	Optimierung der Wirtschaftlichkeit der gemeindlichen Grundstücks- und Gebäudewirtschaft einschließlich des Bauhofes.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	11,69	12,19	12,29	12,29	12,29	12,29

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Mitarbeiter Bauhof	11	11	12	12	12	12

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	62.271,21	71.000	66.000	67.200	71.800	71.700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**68.271,21**	**77.000**	**72.000**	**73.200**	**77.800**	**77.700**
11	- Personalaufwendungen	-647.358,13	-697.222	-731.013	-738.311	-745.680	-753.124
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.670,17	-79.950	-89.320	-81.320	-81.320	-81.512
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-60.726,45	-76.500	-73.100	-74.300	-78.800	-78.800
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-7.184,26	-8.515	-9.445	-9.445	-9.445	-9.445
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-788.939,01**	**-862.187**	**-902.878**	**-903.376**	**-915.245**	**-922.881**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-720.667,80**	**-785.187**	**-830.878**	**-830.176**	**-837.445**	**-845.181**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-720.667,80**	**-785.187**	**-830.878**	**-830.176**	**-837.445**	**-845.181**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-720.667,80**	**-785.187**	**-830.878**	**-830.176**	**-837.445**	**-845.181**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	821.839,21	807.357	850.392	850.392	850.392	850.392
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-7.902,00	-7.529	-5.900	-5.900	-5.900	-5.900
29	**= Teilergebnis**	**93.269,41**	**14.641**	**13.614**	**14.316**	**7.047**	**-689**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**93.269,41**	**14.641**	**13.614**	**14.316**	**7.047**	**-689**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.731,76	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**12.731,76**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-647.358,13	-696.478	-731.013	-738.311	-745.680	-753.124
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.891,50	-79.950	-89.320	-81.320	-81.320	-81.512
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-7.428,23	-8.515	-9.445	-9.445	-9.445	-9.445
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-723.677,86**	**-784.943**	**-829.778**	**-829.076**	**-836.445**	**-844.081**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-710.946,10**	**-778.943**	**-823.778**	**-823.076**	**-830.445**	**-838.081**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.040,00	5.000	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.040,00**	**5.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-146.073,40	-62.500	-39.000	-57.000	-87.000	-57.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-146.073,40**	**-62.500**	**-39.000**	**-57.000**	**-87.000**	**-57.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-127.033,40**	**-57.500**	**-39.000**	**-57.000**	**-87.000**	**-57.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-837.979,50**	**-836.443**	**-862.778**	**-880.076**	**-917.445**	**-895.081**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-837.979,50**	**-836.443**	**-862.778**	**-880.076**	**-917.445**	**-895.081**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:
- Mietanteil von der Hochsauerlandwasser GmbH für die Benutzung des Bauhofes in Velmede in Höhe von 6.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltungsaufwand Bauhof-Fahrzeuge 32.000 €
- Kfz - Versicherung & Steuern 6.810 €
- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Reinigung, sonst. Bew.-Kosten) 11.560 €
- bauliche Gebäudeunterhaltung 8.160 €
- Planungsaufwendungen für Dritte 480 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Erbbauzinsen für das Bauhof-Grundstück 1.200 €

Teilfinanzplan:
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:
Im Jahr 2021 sind für Ersatzbeschaffungen von Bauhofgeräten pauschal 7.000 € veranschlagt.
Vorgesehen sind: Transportanhänger für Minibagger 6.000 €, Dücker Mähgerät 26.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I01050001 GWG Bauhof	-6,8	-7,0	-7,0		-7,0	-7,0	-7,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6,8	-7,0	-7,0		-7,0	-7,0	-7,0
I01050003 Fahrzeuge Bauhof	-120,2	-50,5	-32,0		-50,0	-80,0	-50,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19,0	5,0					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-139,2	-55,5	-32,0		-50,0	-80,0	-50,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-146,1**	**-62,5**	**-39,0**		**-57,0**	**-87,0**	**-57,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**19,0**	**5,0**					
Gesamtsumme	**-127,0**	**-57,5**	**-39,0**		**-57,0**	**-87,0**	**-57,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktinformation

Budget Zentrale Dienste

Beschreibung *Gemeindemarketing*
Konzeptentwicklung und Umsetzung für die Einführung eines Gemeindemarketings für die Gemeinde Bestwig. Projektmanagement für das Projekt Bestwig Marketing.

Unterrichtung der Einwohnerinnen und Einwohner der Gemeinde Bestwig über kommunale Themen durch Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Verbreitung von Informationen der Gemeinde über das Internet und Ausbau des gemeindlichen Angebots, Vordrucke u.a.

Zentrale Veröffentlichung von vorgeschriebenen Bekanntmachungen sowie sonstigen Bekanntmachungen, Pressemitteilungen, Infoblätter

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung

Politisches Gremium Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage Ratsbeschlüsse vom 16.09.1998 und 10.03.1999

Zielgruppen Mitglieder des Gemeindemarketings Bestwig, Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Vereine, Verbände etc.

Produktziele Zeitnahe Sicherstellung der Kommunikation zwischen Verwaltung und Presse sowie Verwaltung und Bürger(-innen) zur Schafffung einer breiten Akzeptanz des Verwaltungshandelns.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,44	0,44	0,55	0,55	0,55	0,55

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Sitzungen / Besprechungen der Arbeitskreise	**4**	**4**	**4**	**4**	**4**	**4**
davon						
Wirtschaft	2	2	2	2	2	2
Kultur (inkl. Ausstellungen)	1	1	1	1	1	1
Bildung	0	0	0	0	0	0
Alleinstellungsmerkmal	0	0	0	0	0	0
Tourismus	1	1	1	1	1	1
Herausgegebene Pressemitteilungen	110	120	120	120	120	120
Pressegespräche	6	6	6	6	6	6
Infobriefe	1	1	1	1	1	1
Bekanntmachungsblätter	6	10	8	8	8	8
Abonnenten	2	2	2	2	2	2

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46,00	50	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	269,70	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**915,70**	**16.050**	**50**	**50**	**50**	**50**
11	- Personalaufwendungen	-32.420,27	-33.487	-38.626	-39.014	-39.404	-39.800
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.908,23	-69.770	-51.062	-57.062	-53.112	-59.112
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	-1.000	-2.000	-3.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	-8.000	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.169,77	-2.390	-3.030	-3.040	-3.040	-3.040
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-44.498,27**	**-113.647**	**-92.718**	**-100.116**	**-97.556**	**-104.952**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-43.582,57**	**-97.597**	**-92.668**	**-100.066**	**-97.506**	**-104.902**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-43.582,57**	**-97.597**	**-92.668**	**-100.066**	**-97.506**	**-104.902**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-43.582,57**	**-97.597**	**-92.668**	**-100.066**	**-97.506**	**-104.902**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-9.346,58	-5.379	-5.987	-5.987	-5.987	-5.987
29	**= Teilergebnis**	**-52.929,15**	**-102.976**	**-98.655**	**-106.053**	**-103.493**	**-110.889**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-52.929,15**	**-102.976**	**-98.655**	**-106.053**	**-103.493**	**-110.889**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46,00	50	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	475,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	269,70	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**790,70**	**16.050**	**50**	**50**	**50**	**50**
10	- Personalauszahlungen	-32.420,27	-33.487	-38.626	-39.014	-39.404	-39.800
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.241,57	-69.770	-51.062	-57.062	-53.112	-59.112
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	-8.000	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.169,77	-2.390	-3.030	-3.040	-3.040	-3.040
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.831,61**	**-113.647**	**-92.718**	**-99.116**	**-95.556**	**-101.952**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.040,91**	**-97.597**	**-92.668**	**-99.066**	**-95.506**	**-101.902**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	-10.000	-10.000	-10.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-43.040,91**	**-97.597**	**-92.668**	**-109.066**	**-105.506**	**-111.902**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-43.040,91**	**-97.597**	**-92.668**	**-109.066**	**-105.506**	**-111.902**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltung der Bekanntmachungskästen 2.112 €
- Gemeindemarketing 10.500 € (Gastgarten 3.000 €, Werbemaßnahmen Gastgarten 1.500 €, Gewerbeausstellung 500 €, Gemeindemarketing 500 €, Alleinstellungsmerkmal 5.000 €)
- Zuschuss Pressestelle 38.450 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Bekanntmachungen, Bekanntmachungsblätter und weitere Informationsblätter 1.440 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I01060001 Neuanlage/Austausch Infotafeln/Bekanntmachungsk.					-10,0	-10,0	-10,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.					-10,0	-10,0	-10,0
Gesamtsumme Auszahlungen					**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme					**-10,0**	**-10,0**	**-10,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.07 Personalmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Personalmanagement

Produktinformation

Budget Zentrale Dienste

Beschreibung

Dienst- und arbeitsrechtliche Informationen
Bekanntgabe allgemeiner Informationen u.a. besondere Öffnungszeiten, Dienstzeitregelung, Dienstvereinbarungen, Tarifinformationen, beamtenrechtliche Informationen

Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigtenverhältnissen
Fertigung von Urkunden, Arbeitsverträgen, Aufhebungsverträgen, Versorgungskassenleistungen, Zahlbarmachung von Bezügen, Einstellungen, Personalaktenführung.

Arbeits-, disziplinarrechtliche und dienstrechtliche Maßnahmen
Dienstrechte nach Beamtenrecht, TVöD, KAV-Vorschriften und Durchführungsbestimmungen, Reisekostenrecht. Beratung, Steuer- und Sozialversicherungsrecht, Versorgungskassenrecht

Bezüge einschließlich Sozialversicherung und Zusatzversorgung
Zahlbarmachung der Gehälter und Entgelte der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter und sonstigen Personen (Aushilfskräfte)

Beihilfen, Reisekosten, sonstige Entschädigungen

Nachwuchsplanung, Nachwuchsauswahl
Nachwuchsplanung, Vorbereitung der Stellenausschreibungen für Nachwuchskräfte, Durchführung des Bewerberverfahrens, Einstellung von Nachwuchskräften, Überwachung des Ausbildungsganges und des (Fach-)Schulbesuchs

Unterstützung bei der Besetzung einzelner Stellen
Vorbereitung der Stellenausschreibung und Durchführung des Bewerberverfahrens, Vorbereitung der Einstellung, Arbeitsplatzuntersuchungen, Personalbemessung

Ausbildung und Fortbildung
Überwachung der Ausbildung der Nachwuchskräfte, Zusammenarbeit mit Aus- und Fortbildungseinrichtungen

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung

Politisches Gremium Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage Gesetzliche Bestimmungen, z.B. LBG, TVöD

Zielgruppen Mitarbeiter(-innen), Bewerber(-innen), Nachwuchskräfte

Produktziele Sicherstellung eines bedarfsgerechten Personalbestandes sowie einer rechtmäßigen, zeitnahen Abwicklung aller Personalangelegenheiten.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,71	0,71	0,75	0,75	0,75	0,75

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Beamte	13	13	13	13	13	13
tariflich Beschäftigte	57	60	60	60	60	60
Ausbildungskräfte	5	8	7	7	7	7

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07 Personalmanagement

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.07 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-438.979,83	-49.738	-361.852	-237.652	-257.856	-279.665
12	- Versorgungsaufwendungen	-467.465,83	-463.460	-475.140	-475.140	-475.140	-475.140
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-38.371,17	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 Aufwendungen	-14.367,55	-16.150	-17.580	-17.670	-17.720	-17.770
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-959.184,38**	**-529.348**	**-854.572**	**-730.462**	**-750.716**	**-772.575**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-959.184,38**	**-529.348**	**-854.572**	**-730.462**	**-750.716**	**-772.575**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-959.184,38**	**-529.348**	**-854.572**	**-730.462**	**-750.716**	**-772.575**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-959.184,38**	**-529.348**	**-854.572**	**-730.462**	**-750.716**	**-772.575**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-959.184,38**	**-529.348**	**-854.572**	**-730.462**	**-750.716**	**-772.575**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-959.184,38**	**-529.348**	**-854.572**	**-730.462**	**-750.716**	**-772.575**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.07 Personalmanagement

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.07 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-110.711,99	-40.510	-41.852	-42.252	-42.656	-43.065
11	- Versorgungsauszahlungen	-398.850,05	-463.460	-475.140	-475.140	-475.140	-475.140
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.335,51	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-14.804,10	-16.150	-17.580	-17.670	-17.720	-17.770
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-561.701,65**	**-520.120**	**-534.572**	**-535.062**	**-535.516**	**-535.975**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-561.701,65**	**-520.120**	**-534.572**	**-535.062**	**-535.516**	**-535.975**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-561.701,65**	**-520.120**	**-534.572**	**-535.062**	**-535.516**	**-535.975**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.07 Personalmanagement

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.07 Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-561.701,65**	**-520.120**	**-534.572**	**-535.062**	**-535.516**	**-535.975**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.07 Personalmanagement

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Personalmanagement

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Die Personalaufwendungen beinhalten zentral die Zuführungen zu den Pensions- und Beihilferückstellungen und die Beihilfen für aktive Beamte und Versorgungsempfänger sowie die Versorgungskassenbeiträge.

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktinformation

Budget	Finanzen, Steuern, Vermögen
Beschreibung	*Haushaltswesen* Aufstellung der Haushaltssatzungen und des Haushaltsplanes sowie evtl. Nachtragssatzungen Aufstellung des Haushaltssicherungskonzeptes mit Anlagen gem. § 76 GO NRW Überwachung des Haushaltsablaufes und Durchführung des Haushaltsplanes Regelmäßige Kontrolle der Abwicklung des Haushaltsplanes, Betreuung der Abteilungen bei der Bewirtschaftung ihrer Budgets Anfertigung von Finanzberichten einschließlich Budgetberichten Regelmäßige Information der politischen Gremien über den Stand der voraussichtlichen Entwicklung der Budgets durch entsprechende Budgetberichte des abgelaufenen Jahres und Finanzberichte des laufenden Jahres - Controlling Kosten und Leistungsrechnung Aufstellung Jahres- und Gesamtabschluss Ergebnisrechnung, Finanzrechnung, Teilrechnungen, Bilanz, Anhang und Lagebericht *Zentrale Finanzbuchhaltung* Kreditoren- und Debitorenbuchhaltung Zahlungsverkehr (inklusive Liquiditätsherstellung) Anlagenbuchhaltung *Sonstiges* Darlehensverwaltung Aufnahme und Verwaltung von Darlehen Erstellen von allgemeinen und speziellen Finanzstatistiken Vierteljahres- und Jahresstatistik, Schuldenstatistik, Ertrags- und Aufwandsstatistik, Bilanzstatistik Beteiligungen / Ausschüttungen *Vorprüfung* Im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss, Rat
Grundlage	§§ 75 ff GO NRW, KomHVO
Zielgruppen	Rat, Fachausschuss, Fachabteilungen, Einwohner(-innen), Bürger(-innen), Land, IT.NRW, Zahlungsempfänger(-innen) und -pflichtige, Kreditinstitute, andere Behörden
Produktziele	Wirtschaftliche Steuerung des "Konzerns Gemeinde Bestwig". Sparsame und wirtschaftliche Planung und Ausführung des Haushalts.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	3,68	3,61	3,66	3,66	3,66	3,66

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-210.957,54	-236.737	-253.199	-255.692	-258.210	-260.754
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-92.188,93	-136.070	-112.198	-105.898	-105.898	-105.898
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-303.146,47**	**-372.807**	**-365.397**	**-361.590**	**-364.108**	**-366.652**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-303.146,47**	**-372.807**	**-365.397**	**-361.590**	**-364.108**	**-366.652**
19	+ Finanzerträge	340.174,41	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**340.174,41**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**37.027,94**	**-349.207**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**37.027,94**	**-349.207**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**37.027,94**	**-349.207**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**37.027,94**	**-349.207**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	340.174,41	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**340.174,41**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
10	- Personalauszahlungen	-210.957,54	-220.365	-253.199	-255.692	-258.210	-260.754
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-77.498,00	-136.070	-112.198	-105.898	-105.898	-105.898
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-288.455,54**	**-356.435**	**-365.397**	**-361.590**	**-364.108**	**-366.652**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**51.718,87**	**-332.835**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**51.718,87**	**-332.835**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**51.718,87**	**-332.835**	**-341.797**	**-337.990**	**-340.508**	**-343.052**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Finanzerträge
Ausschüttung der HSW 23.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Jahresabschlussprüfung und GPA-Prüfung (Einbuchung von Rückstellungen) 45.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Vollstreckungsangelegenheiten

Produktinformation

Budget	Finanzen, Steuern, Vermögen
Beschreibung	*Vollstreckungsangelegenheiten* Ergreifen von Vollstreckungsmaßnahmen für die Gemeinde Bestwig und Bearbeitung von Amtshilfen für andere Behörden, Feststellung der Uneinbringlichkeit von Forderungen Überwachung von Insolvenzverfahren
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	§ 91 GO NRW, Verwaltungsvollstreckungsgesetz NRW, KostO NRW, LZG NRW, VwVerfG NRW, ZPO, PolG NRW, BGB, Dienstanweisung für Vollziehungsbeamte und Dienstanweisung Zentrale Finanzbuchhaltung der Gemeinde Bestwig
Zielgruppen	Zahlungspflichtige, andere Behörden
Produktziele	Zeitnahe Umsetzung von Vollstreckungsangelegenheiten durch Innen- und Außendienst, um die Außenstände zu senken. Mahnungen und Zwangsvollstreckungen innerhalb vorgegebener Fristen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,79	0,84	1,14	1,14	1,14	1,14

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Versandte Amtshilfeersuchen	133	106	120	120	120	120
Eigene Vollstreckungsmaßnahmen	541	486	500	500	500	500
Zugegangene Amtshilfeersuchen	451	443	450	450	450	450

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	19.314,81	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**19.314,81**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
11	- Personalaufwendungen	-41.932,88	-47.229	-64.919	-65.567	-66.221	-66.881
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-35,00	-3.585	-3.450	-3.470	-3.520	-3.570
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-41.967,88**	**-50.814**	**-68.369**	**-69.037**	**-69.741**	**-70.451**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-22.653,07**	**-40.814**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-22.653,07**	**-40.814**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-22.653,07**	**-40.814**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-22.653,07**	**-40.814**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-22.653,07**	**-40.814**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	15.835,49	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.835,49**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
10	- Personalauszahlungen	-41.932,88	-44.252	-64.919	-65.567	-66.221	-66.881
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-35,00	-3.585	-3.450	-3.470	-3.520	-3.570
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.967,88**	**-47.837**	**-68.369**	**-69.037**	**-69.741**	**-70.451**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-26.132,39**	**-37.837**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-26.132,39**	**-37.837**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-26.132,39**	**-37.837**	**-58.369**	**-59.037**	**-59.741**	**-60.451**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktinformation

Budget Zentrale Dienste

Beschreibung

Organisation inkl. Stellenplan und Stellenbewertung
Regelung der Aufbau- und Ablauforganisation in der gesamten Gemeindeverwaltung, Erstellung von Stellenplänen und Stellenbeschreibungen

Beratung der Dienststellen
Beratung der Dienststellen der Gemeinde Bestwig in Fragen der Organisation und der Neuen Steuerungsmodelle

Technikunterstützte Informationsverarbeitung (Tul-Beratung)
Beratung der Fachabteilungen sowie der Schulen in Fragen der Technikunterstützten Informationsverarbeitung und der Telekommunikation, Planung der Ausstattung mit moderner Datenverarbeitung

Netzwerkadministration
Verwaltung des lokalen Netzwerkes einschließlich Einrichtung und Unterhaltung der Server, Benutzerverwaltung, Datensicherung

Tul-Installation
Einrichtung, Betrieb und Wartung von Arbeitsplatzcomputern inkl. Softwareinstallation und -pflege, Herstellung der Verbindung zum Internet

Mitgliedschaft in der SIT
Wahrnehmung der mit der Mitgliedschaft in der SIT verbundenen Aufgaben inkl. Bereitstellung des Anschlusses an das Weitverkehrsnetzwerk

Telekommunikation
Schaffung moderner Telekommunikationsverbindungen für die Gemeindeverwaltung und ihre Dienststellen

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung

Politisches Gremium Haupt- und Finanzsausschuss

Grundlage §§ 41, 74, 78 GO NW, Vereinbarungen mit der SIT

Zielgruppen Rat, Fachabteilungen, Rechenzentrum

Produktziele Qualifizierte Serviceleistungen für alle Fachabteilungen. Erhaltung der IT-Sicherheit und EDV-Technik auf aktuellem Stand.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	8,4	10,4	8,4	8,4	8,4	8,4

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Arbeitsplätze der Gemeinde	**70**	**73**	**72**	**72**	**72**	**72**
davon						
Beamte	13	13	12	12	12	12
tariflich Beschäftigte	57	60	60	60	60	60
davon Arbeitsplätze in der Gemeindeverwaltung	***41***	***41***	***43***	***43***	***43***	***43***
Server im Betrieb	9	9	8	8	8	8
Benutzer im Netz	55	55	60	60	60	60
Netzwerkdrucker	5	5	8	8	8	8
PC im Einsatz	57	57	60	60	60	60
PC mit Internetanschluss	57	57	60	60	60	60
Drucker	48	48	45	45	45	45

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Sitzungen						
Gremien KDVZ / SIT	3	3	3	3	3	3
Verbandsversammlung	2	2	3	3	3	3
Telefonanlagen	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Nebenstellen	61	61	61	61	61	61
sonstige Telefonanschlüsse	21	21	21	21	21	21

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	57.543,08	62.700	63.600	62.600	59.400	55.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	857,48	800	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**58.400,56**	**63.500**	**64.400**	**63.400**	**60.200**	**56.000**
11	- Personalaufwendungen	-275.305,23	-368.281	-301.138	-304.108	-307.108	-310.136
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.843,84	-16.958	-17.023	-17.023	-17.023	-17.023
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-57.611,08	-63.100	-63.900	-62.800	-59.600	-55.400
15	- Transferaufwendungen	-59.136,76	-69.750	-67.880	-68.250	-68.600	-68.850
16	- Sonstige Aufwendungen	-96.863,53	-127.930	-184.153	-164.590	-141.717	-141.844
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-499.760,44**	**-646.019**	**-634.094**	**-616.771**	**-594.048**	**-593.253**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-441.359,88**	**-582.519**	**-569.694**	**-553.371**	**-533.848**	**-537.253**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-441.359,88**	**-582.519**	**-569.694**	**-553.371**	**-533.848**	**-537.253**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-441.359,88**	**-582.519**	**-569.694**	**-553.371**	**-533.848**	**-537.253**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-71,59	0	-12	-12	-12	-12
29	**= Teilergebnis**	**-441.431,47**	**-582.519**	**-569.706**	**-553.383**	**-533.860**	**-537.265**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-441.431,47**	**-582.519**	**-569.706**	**-553.383**	**-533.860**	**-537.265**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	898,13	800	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**898,13**	**800**	**800**	**800**	**800**	**800**
10	- Personalauszahlungen	-275.305,23	-347.445	-301.138	-304.108	-307.108	-310.136
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-10.778,54	-16.958	-17.023	-17.023	-17.023	-17.023
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-59.136,76	-69.750	-67.880	-68.250	-68.600	-68.850
15	- Sonstige Auszahlungen	-97.492,93	-127.930	-184.153	-164.590	-141.717	-141.844
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-442.713,46**	**-562.083**	**-570.194**	**-553.971**	**-534.448**	**-537.853**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-441.815,33**	**-561.283**	**-569.394**	**-553.171**	**-533.648**	**-537.053**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-81.370,68	-60.400	-57.800	-52.500	-46.500	-42.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	-1.000	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-81.370,68**	**-60.400**	**-58.800**	**-52.500**	**-46.500**	**-42.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-81.370,68**	**-60.400**	**-58.800**	**-52.500**	**-46.500**	**-42.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-523.186,01**	**-621.683**	**-628.194**	**-605.671**	**-580.148**	**-579.553**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-523.186,01**	**-621.683**	**-628.194**	**-605.671**	**-580.148**	**-579.553**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Kranzspenden und Nachrufe 2.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Seit der Umstellung auf die neue Finanzsoftware zum 01.01.2017 sind hier zentral die Ansätze für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Dienst- und Schutzkleidung, Büromaterial, Bücher und Zeitschriften sowie Post- und Fernmeldegebühren veranschlagt.

Weiterhin werden folgende Beiträge zu Verbänden veranschlagt:
- kommunaler Arbeitgeberverband 610 €
- KGST Kommunale Gemeinschaftsstelle für Verwaltungsvereinfachung 950 €
- Städte- und Gemeindebund 6.860 €
- KoAgentur 2.300 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I01100001 GWG Rathaus	-13,1	-13,5	-17,3		-15,5	-15,5	-15,5
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13,1	-13,5	-17,3		-15,5	-15,5	-15,5
I01100002 BGA >800 € Rathaus	-49,0	-25,5	-13,0		-10,0	-9,0	-5,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-49,0	-25,5	-13,0		-10,0	-9,0	-5,0
I01100003 Immaterielles Vermögen (Lizenzen)	-9,0	-12,9	-12,5		-12,0	-7,0	-7,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9,0	-12,9	-12,5		-12,0	-7,0	-7,0
I01100004 GWG Hausmeister	-2,6	-5,0	-5,0		-5,0	-5,0	-5,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2,6	-5,0	-5,0		-5,0	-5,0	-5,0
I01100006 BGA > 800 € Hausmeister	-1,1						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1,1						
I01100007 Mobiliar Rathaus		-10,0	-10,0		-10,0	-10,0	-10,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10,0	-10,0		-10,0	-10,0	-10,0
I01100008 Einführung DMS im Bürgeramt / Soziales	-6,6						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6,6						
I01100009 Stammkapital "d-NRW AöR"			-1,0				
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen			-1,0				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-81,4**	**-66,9**	**-58,8**		**-52,5**	**-46,5**	**-42,5**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-81,4**	**-66,9**	**-58,8**		**-52,5**	**-46,5**	**-42,5**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktinformation

Budget	Zentrale Dienste
Beschreibung	*Allgemeine Angelegenheiten bei Rechtsstreitigkeiten* Beteiligung bei Rechtsstreitigkeiten der Dienststellen der Gemeinde Bestwig, z.B. Aussagegenehmigungen, Rechtsschutzversicherungen, Vermeidung von Rechtsstreitigkeiten, Durchsetzung von gemeindlichen Rechten und Interessen. *Versicherung (Haftpflicht, Rechtschutz, Vermögensschaden, Unfall etc.)* Gewährung des notwendigen Versicherungsschutzes für die Gemeinde Bestwig (Haftpflicht, Eigenschaden, Fahrzeuge etc.), Absicherung der gemeindlichen Risiken Schiedspersonen, Schöffen u.a. Finden von geeigneten Personen für das Schieds- und Schöffenamt
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	GO NW, Fachgesetze
Zielgruppen	Verwaltungsleitung, Abteilungen, Mitarbeiter(-innen), Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Mandatsträger(-innen)
Produktziele	Zentrale Abwicklung erforderlicher Angelegenheiten bei Rechtsstreitigkeiten für alle Abteilungen. Sicherstellung des notwendigen Versicherungsschutzes zur Absicherung der gemeindlichen Risiken.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Schiedspersonen	2	2	2	2	2	2

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	124,28	110	110	110	110	110
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**124,28**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**
11	- Personalaufwendungen	-9.165,64	-9.424	-10.380	-10.483	-10.586	-10.692
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-97.115,53	-101.560	-91.040	-87.635	-89.265	-90.940
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-106.281,17**	**-110.984**	**-101.420**	**-98.118**	**-99.851**	**-101.632**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-106.156,89**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-106.156,89**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-106.156,89**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-106.156,89**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-106.156,89**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	67,00	110	110	110	110	110
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**67,00**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**
10	- Personalauszahlungen	-9.165,64	-9.424	-10.380	-10.483	-10.586	-10.692
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-98.919,06	-101.560	-91.040	-87.635	-89.265	-90.940
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-108.084,70**	**-110.984**	**-101.420**	**-98.118**	**-99.851**	**-101.632**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-108.017,70**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-108.017,70**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-108.017,70**	**-110.874**	**-101.310**	**-98.008**	**-99.741**	**-101.522**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Allgemeine Haftpflichtversicherung 27.620 €
- Allgemeine Unfallversicherung öffentl. Straßen, Wege, Plätze 34.750 €
- Sonstige Versicherungen 15.650 €
- Sachverständigen- und Gerichtskosten 12.500 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktinformation

Budget
Bauen, Wohnen und Umwelt

Beschreibung
Bereitstellung der gemeindeeigenen Mietwohnungen / -flächen
Abschluss von Mietverträgen, Erstellung der Mietnebenkostenabrechnungen, Wohnungsabrechnungen, Wohnungsabnahme bei Wohnungswechsel

Bewirtschaftung von gemeindeeigenen Mietwohnungen
Abwicklung und Bewirtschaftung von gemeindeeigenen Mietwohnungen / -flächen (Bearbeitung der Rechnungen, Versicherungsbeiträge, Strom-/Gas- und Ölrechnungen, Grundbesitzabgaben und Sonstiges)

Gebäudeüberwachung und bauliche Unterhaltung
Gebäudeüberwachung und bauliche Unterhaltung von bebauten Liegenschaften und der gemeindlichen Mietwohnungen / -flächen (z.B. Gockelnhaus, Ramsbeck; Büroflächen Rathaus Bestwig) sowie vermietete Räume und HSK-Teileigentumsflächen im Bürger- und Rathaus einschließlich investiver Erneuerungsmaßnahmen

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen von bebauten und unbebauten Liegenschaften

Bereitstellung und Bewirtschaftung von gemeindeeigenen Grundstücken
Abschluss von Pachtverträgen über ge- und verpachtete Grundstücke, Zahlung bzw. Anforderung des Pachtzinses

Allgemeine Beratung und Abschluss von verschiedenen Verträgen inkl. Werbung
Kauf, Tausch, Ersteigerung und Verkauf von Grundstücken und Gebäuden, Bestellung von Rechten an Grundstücken sowie Abschluss der hierfür erforderlichen Verträge

Organisationseinheit
Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat, Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage
Bodenrichtwertkarte, Beschlüsse Rat sowie Haupt- und Finanzausschuss

Zielgruppen
Wohnungssuchende/Mieter(-innen), Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Ortsvorsteher(-in), Pächter gemeindeeigener Grundstücke, Eigentümer(-innen) von Grundstücken, die die Gemeinde angepachtet hat, Bauwillige, Nutzungsinteressenten
Haupt- und Finanzausschuss, Grundstückserwerber(-innen) und -verkäufer(-innnen), Rat,

Produktziele
Optimierung der Wirtschaftlichkeit der gemeindlichen Grundstücks- und Gebäudewirtschaft.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	2,70	2,74	2,75	2,75	2,75	2,75

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Mietwohnungen / -flächen	**18**	**18**	**17**	**17**	**17**	**17**
Mietgebäude	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**
Pachtverträge	**84**	**85**	**85**	**85**	**85**	**85**
davon						
- Verpachtungen	33	34	34	34	34	34
- Anpachtungen	51	51	51	51	51	51
Kaufverträge (ohne Im Westfeld, Wiebusch)	**3**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**
davon						
- Erwerb	1	6	0	0	0	0
- Veräußerung	2	0	0	0	0	0
Schenkungs-/Tauschverträge	0	2	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.260,00	53.500	52.400	52.100	51.800	51.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	189.190,63	186.890	258.130	275.950	276.780	277.630
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.594,49	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.158,63	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**243.203,75**	**240.390**	**310.530**	**328.050**	**328.580**	**329.430**
11	- Personalaufwendungen	-153.906,77	-179.674	-167.343	-168.983	-170.639	-172.310
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-110.238,36	-109.871	-152.293	-144.847	-238.596	-150.774
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-151.254,12	-154.600	-153.600	-153.300	-153.300	-153.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-11.651,08	-13.330	-12.260	-12.260	-12.260	-12.260
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-427.050,33**	**-457.475**	**-485.496**	**-479.390**	**-574.795**	**-488.344**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-183.846,58**	**-217.085**	**-174.966**	**-151.340**	**-246.215**	**-158.914**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-183.846,58**	**-217.085**	**-174.966**	**-151.340**	**-246.215**	**-158.914**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-183.846,58**	**-217.085**	**-174.966**	**-151.340**	**-246.215**	**-158.914**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-11.103,46	-11.243	-11.212	-11.212	-11.212	-11.212
29	**= Teilergebnis**	**-194.950,04**	**-228.328**	**-186.178**	**-162.552**	**-257.427**	**-170.126**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-194.950,04**	**-228.328**	**-186.178**	**-162.552**	**-257.427**	**-170.126**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	183.689,39	186.890	258.130	275.950	276.780	277.630
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.594,49	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**185.283,88**	**186.890**	**258.130**	**275.950**	**276.780**	**277.630**
10	- Personalauszahlungen	-153.906,77	-163.749	-167.343	-168.983	-170.639	-172.310
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-88.995,37	-109.871	-152.293	-144.847	-238.596	-150.774
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.651,08	-13.330	-12.260	-12.260	-12.260	-12.260
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-254.553,22**	**-286.950**	**-331.896**	**-326.090**	**-421.495**	**-335.344**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-69.269,34**	**-100.060**	**-73.766**	**-50.140**	**-144.715**	**-57.714**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	20.000	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**20.000**	**20.000**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-474,46	-365.000	-15.000	-15.000	-15.000	-225.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-15.000)	(-15.000)	(-15.000)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-40.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-3.372,46	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-3.846,92**	**-405.000**	**-55.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-225.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.846,92**	**-385.000**	**-35.000**	**-15.000**	**-15.000**	**-225.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-73.116,26**	**-485.060**	**-108.766**	**-65.140**	**-159.715**	**-282.714**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-73.116,26**	**-485.060**	**-108.766**	**-65.140**	**-159.715**	**-282.714**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-15.000)**	**(-15.000)**	**(-15.000)**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:
- Mieten und Pachten 257.190 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Bewirtschaftungskosten (Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) der gemeindeeigenen Gebäude 70.645 €
- bauliche Unterhaltung 34.224 €
- Werbungsaufwand für Baulandvermarktung 2.000 €
- Reinigungskosten WC (Bahnhof) 5.159 €
- Gebäudeversicherung 4.117 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Pachten und Erbbauzinsen 9.050 €
- Grundsteuer 2.140 €
- Miete für WC (Bahnhof) 830 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I01120002 Grunderwerb Baugebiet Im Westfeld							-10,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden							-10,0
I01120003 Grunderwerb Baugebiet Im Wiebusch		-350,0					-200,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-350,0					-200,0
I01120004 Fahrradboxen (abschließbar) Bahnhof Bestwig		-20,0	-20,0				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20,0	20,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-40,0	-40,0				
I01120102 Grunderwerb allgem. Grundvermögen	-0,5	-15,0	-15,0	-45,0	-15,0	-15,0	-15,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-0,5	-15,0	-15,0	-45,0	-15,0	-15,0	-15,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-15,0)	(-15,0)	(-15,0)
I01120111 Gasheizung Gockeln Haus	-3,4						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3,4						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-3,8**	**-405,0**	**-55,0**	**-45,0**	**-15,0**	**-15,0**	**-225,0**
Gesamtsumme Einzahlungen		**20,0**	**20,0**				
Gesamtsumme	**-3,8**	**-385,0**	**-35,0**	**-45,0**	**-15,0**	**-15,0**	**-225,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktinformation

Budget	Zentrale Dienste
Beschreibung	*Abwicklung und Kontrolle der Bewirtschaftung einschließlich Rechnungslegung* Auswertung der Verbrauchsdaten im Energiebereich, Überlegung und Umsetzung von Energiesparmaßnahmen, Kontrolle der Reinigung / ggf. Reduzierung der Reinigungshäufigkeit sowie Anweisung der Rechnungen etc., sparsamer und wirtschaftlicher Mitteleinsatz *Bautechnische Unterhaltung des Gebäudes, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsmaßnahmen, Erhaltung / Verbesserung der Bausubstanz* Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung *Pflege der Außenanlagen* Pflege der Außenanlagen am Bürger- und Rathaus , Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes des Bürger- und Rathauses
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	./.
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Nutzer(-innen) des Bürger- und Rathauses
Produktziele	Sachgerechte Ausstattung, Bewirtschaftung und Unterhaltung der Räumlichkeiten des Verwaltungsbereiches für Mitarbeiter(-innen) und Besucher(-innen).

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Gesamtfläche, davon	**3.665 qm**	**3.665 qm**	**3.665 qm**	**3.665 qm**	**3.665 qm**	**3.665 qm**
Büroräume	1.032 qm	1.032 qm	1.032 qm	1.032 qm	1.032 qm	1.032 qm
Verkehrsflächen	1.013 qm	1.013 qm	1.013 qm	1.013 qm	1.013 qm	1.013 qm
Besprechungsräume	112 qm	112 qm	112 qm	112 qm	112 qm	112 qm
Nebenräume (Küchen)	62 qm	62 qm	62 qm	62 qm	62 qm	62 qm
Nutzungs-/Bürgerbereich	981 qm	981 qm	981 qm	981 qm	981 qm	981 qm
Sonstiges	465 qm	465 qm	465 qm	465 qm	465 qm	465 qm
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	**36.935 €**	**37.775 €**	**38.340 €**	**40.257 €**	**42.270 €**	**44.383 €**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.915,52	6.000	6.700	6.700	8.700	8.700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.650,08	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.845,10	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.927,35	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**180.338,05**	**28.000**	**28.700**	**28.700**	**30.700**	**30.700**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-61.594,47	-51.000	-66.240	-54.670	-66.740	-59.360
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.989,87	-6.100	-7.000	-7.000	-9.000	-9.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-141.895,93	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-208.480,27**	**-57.100**	**-73.240**	**-61.670**	**-75.740**	**-68.360**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.142,22**	**-29.100**	**-44.540**	**-32.970**	**-45.040**	**-37.660**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-28.142,22**	**-29.100**	**-44.540**	**-32.970**	**-45.040**	**-37.660**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-28.142,22**	**-29.100**	**-44.540**	**-32.970**	**-45.040**	**-37.660**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.852,74	-12.794	-13.816	-13.816	-13.816	-13.816
29	**= Teilergebnis**	**-48.994,96**	**-41.894**	**-58.356**	**-46.786**	**-58.856**	**-51.476**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-48.994,96**	**-41.894**	**-58.356**	**-46.786**	**-58.856**	**-51.476**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.840,98	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.000,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**122.840,98**	**22.000**	**22.000**	**22.000**	**22.000**	**22.000**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.456,93	-51.000	-66.240	-54.670	-66.740	-59.360
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-141.895,93	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-205.352,86**	**-51.000**	**-66.240**	**-54.670**	**-66.740**	**-59.360**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-82.511,88**	**-29.000**	**-44.240**	**-32.670**	**-44.740**	**-37.360**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-41.457,52	0	-8.000	0	-20.000	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-41.457,52**	**0**	**-8.000**	**0**	**-20.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-41.457,52**	**0**	**-8.000**	**0**	**-20.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-123.969,40**	**-29.000**	**-52.240**	**-32.670**	**-64.740**	**-37.360**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-123.969,40**	**-29.000**	**-52.240**	**-32.670**	**-64.740**	**-37.360**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte (insbesondere):
- Nebenkostenerstattungen vom Hochsauerlandkreis (Jugendamt, Polizei) 3.000 €
- Miete für Büroräume der Hochsauerlandwasser GmbH, HochsauerlandEnergie GmbH, Pressesprecher, LEADER-Verein 15.300 €
- Photovoltaikanlage Rathaus 2.700 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Reinigung) des Verwaltungsbereiches 34.320 €
- allgemeine bauliche Unterhaltung des Gebäudes 12.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Produktbereich 01 Innere Verwaltung
Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I01130102 Attrakt. Maßnahmen Rathausplatz						-20,0	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-20,0	
I01130104 Sonnenschutzaußenraffstore	-41,5						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-41,5						
I01130105 Abschließbare Fahrradständeranlage Rathaus			-8,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-8,0				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-41,5**		**-8,0**			**-20,0**	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-41,5**		**-8,0**			**-20,0**	

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktinformation

Budget	Ordnung
Beschreibung	*Allgemeine Gefahrenabwehr* Ordnungsverfügungen einschließlich Zwangsmittel und sofortigem Vollzug, Tätigkeitsverbote nach dem Infektionsschutzgesetz, Maßnahmen nach dem Gesetz über Hilfen und Schutzmaßnahmen bei psychischen Krankheiten, Schädlingsbekämpfung, Tierseuchenbekämpfung, Tierkörperbeseitigung, Leichenwesen *Allgemeine ordnungsbehördliche Aufgaben* Sonn- und Feiertagsschutz, Unterbringung Obdachloser, Beseitigung von Schrottautos, Fundsachen, Genehmigung von Märkten und Messen, Wildschadensregulierung, Tierhaltung, Tierschutz, Plakatiererlaubnisse, Anträge Zeltlager, statistische Erhebung, Sammlungswesen, Ermittlungsmaßnahmen, ordnungsbehördliche Maßnahmen zur Luftreinhaltung und Lärmbekämpfung sowie Amtshilfen
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Rat
Grundlage	OBG, OWiG, Freiheitsentziehungsgesetz, Infektionsschutzgesetz, PsychKG, Bestattungsgesetz, Sonn- und Feiertagsgesetz, Jugendschutzgesetz, Ladenöffnungsgesetz, Jagdgesetze, ordnungsbehördliche VO, Landesimmissionsschutzgesetz, Bundesseuchengesetz, Tierkörperbeseitigungsgesetz, Tierschutzgesetz, Landeshundegesetz, Agrarstatistikgesetz
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Arbeitnehmer(-innen), HSK, Amtsgericht, Gewerbetreibende, Grundstückseigentümer, Vereine, landwirtschaftliche Betriebe, Tierhalter, Jagdausübungsberechtigte, andere Betriebe und Dienststellen, Schornsteinfeger, StUA
Produktziele	Sicherstellung und Verbesserung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung sowie Sicherstellung zielorientierter und bürgerfreundlicher Verwaltungsabläufe.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,87	0,87	0,96	0,96	0,96	0,96

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.269,80	900	900	900	900	900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.072,40	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.531,05	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ sonstige ordentliche Erträge	10,00	300	300	300	300	300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**4.883,25**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
11	- Personalaufwendungen	-50.783,89	-62.304	-60.703	-61.292	-61.886	-62.487
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.157,35	-18.000	-19.350	-19.350	-19.350	-19.350
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-6.218,10	-3.893	-3.992	-3.992	-3.992	-3.992
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-73.159,34**	**-84.197**	**-84.045**	**-84.634**	**-85.228**	**-85.829**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-68.276,09**	**-81.197**	**-81.045**	**-81.634**	**-82.228**	**-82.829**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-68.276,09**	**-81.197**	**-81.045**	**-81.634**	**-82.228**	**-82.829**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-68.276,09**	**-81.197**	**-81.045**	**-81.634**	**-82.228**	**-82.829**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.326,62	-3.455	-3.354	-3.354	-3.354	-3.354
29	**= Teilergebnis**	**-69.602,71**	**-84.652**	**-84.399**	**-84.988**	**-85.582**	**-86.183**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-69.602,71**	**-84.652**	**-84.399**	**-84.988**	**-85.582**	**-86.183**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.269,80	900	900	900	900	900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.072,40	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	168,74	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	4.160,00	300	300	300	300	300
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.670,94**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
10	- Personalauszahlungen	-49.487,89	-53.076	-60.703	-61.292	-61.886	-62.487
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.999,40	-18.000	-19.350	-19.350	-19.350	-19.350
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.216,71	-3.893	-3.992	-3.992	-3.992	-3.992
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-71.704,00**	**-74.969**	**-84.045**	**-84.634**	**-85.228**	**-85.829**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-64.033,06**	**-71.969**	**-81.045**	**-81.634**	**-82.228**	**-82.829**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-64.033,06**	**-71.969**	**-81.045**	**-81.634**	**-82.228**	**-82.829**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-64.033,06**	**-71.969**	**-81.045**	**-81.634**	**-82.228**	**-82.829**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Verwaltungsgebühren für u. a. Genehmigungen Trödelmärkte und Plakatiererlaubnisse 900 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterbringung von Fundtieren 7.545 €
- Entsorgung von Schrottautos 175 €
- Bestattungsaufwendungen für Verstorbene ohne feststellbare, zur Zahlung verpflichtete Angehörige 6.000 €
- Kontrollgänge "öffentliche Sicherheit und Ordnung" 5.000 €
- Kosten für ärztliche Zeugnisse für die Unterbringung nach PsychKG 1.050 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Produktinformation

Budget Ordnung

Beschreibung *Führung des Gewerberegisters*
An-, Ab- und Ummeldung von Gewerbetreibenden

Überwachung erlaubnispflichtiger und -freier Betriebe / Gaststätten
Preisauszeichnung, Mitwirkung bei Gewerbeuntersagung, Gaststättenerlaubnisse, Gestattungen nach dem Gaststättengesetz, Widerrufe von Erlaubnissen, Ermittlungen, gewerberechtliche Erlaubnisse, Ladenöffnungsgesetz, Reisegewerbekarten

Organisationseinheit Bürgeramt

Politisches Gremium Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage GewO, GastG, Ladenöffnungszeitengesetz, PreisangabenVO

Zielgruppen Gewerbetreibende

Produktziele Überwachung gesetzlicher Vorgaben in Gewerbeangelegenheiten. Versagung unzulässiger Aktivitäten von Gewerbetreibenden.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,22	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Gewerberegister Statistik						
- Anmeldungen	43	60	60	60	60	60
- Ummeldungen	16	25	25	25	25	25
- Abmeldungen	56	65	65	65	65	65

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.954,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.954,88**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11	- Personalaufwendungen	-10.831,71	-16.120	-13.311	-13.437	-13.567	-13.697
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-716,87	-780	-10.400	-2.000	-2.000	-2.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-11.548,58**	**-16.900**	**-23.711**	**-15.437**	**-15.567**	**-15.697**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.593,70**	**-15.400**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-7.593,70**	**-15.400**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-7.593,70**	**-15.400**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-7.593,70**	**-15.400**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-7.593,70**	**-15.400**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.000,88	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.000,88**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-10.831,71	-12.994	-13.311	-13.437	-13.567	-13.697
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-716,87	-780	-10.400	-2.000	-2.000	-2.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.548,58**	**-13.774**	**-23.711**	**-15.437**	**-15.567**	**-15.697**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.547,70**	**-12.274**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-7.547,70**	**-12.274**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-7.547,70**	**-12.274**	**-22.211**	**-13.937**	**-14.067**	**-14.197**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Gewerbeangelegenheiten

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Verwaltungsgebühren (Erlaubnisse nach GastG, vorübergehende Genehmigungen nach GastG, Gewerbean- und ummeldungen, Auskünfte aus dem Gewerberegister) 1.500 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Verkehrsangelegenheiten

Produktinformation

Budget	Ordung
Beschreibung	*Verkehrslenkung und -regelung* Beantragung der Anordnungen zum Aufstellen, Entfernen oder Ergänzen von Verkehrseinrichtungen / -zeichen, Mitwirkung bei planerischen Maßnahmen, Maßnahmen zur Beseitigung von Unfallschwerpunkten, Schulwegsicherung *Überwachung des ruhenden Verkehrs* Überwachung, Ahndung der Verstöße, im Extremfall Abschleppmaßnahmen *Verkehrsrechtliche Genehmigungen* Stellungnahmen zu Schwertransporten und Sondernutzungen, Genehmigungen für mehr als verkehrsübliche Inanspruchnahmen (Sondernutzung), Plakettenausgabe bei zu hoher Ozonbelastung, Stellungnahmen zu Straßensperrungen *Verkehrserziehung und -aufklärung* Aktionen, die der allgemeinen Verkehrserziehung dienen, u.a. Verkehrssicherheitstage *Bauliche Maßnahmen zur Verkehrssicherung* Aufstellen von Schildern u.a.
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	StVO, StVG, OWiG
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Gewerbetreibende, Vereine, Schulen und Kindergärten, Verkehrsteilnehmer(-innen), HSK, Polizei, Gemeinsame Straßenverkehrsbehörde Olsberg / Bestwig
Produktziele	Sicherstellung und Erhöhung der Verkehrssicherheit.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,23	0,23	0,22	0,22	0,22	0,22

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Überwachung des ruhenden Verkehrs						
Verwarnungen	84	90	50	50	50	50
- davon Bußgelder	10	10	10	10	10	10

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	600	600	600	600
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,80	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	1.400,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.428,80**	**2.000**	**2.600**	**2.600**	**2.600**	**2.600**
11	- Personalaufwendungen	-13.756,25	-15.612	-14.176	-14.315	-14.458	-14.600
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.304,48	-3.940	-4.140	-2.125	-2.125	-2.125
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	-500	-700	-700	-700	-700
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.196,34	-1.430	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-18.257,07**	**-21.482**	**-20.146**	**-18.270**	**-18.413**	**-18.555**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-16.828,27**	**-19.482**	**-17.546**	**-15.670**	**-15.813**	**-15.955**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.828,27**	**-19.482**	**-17.546**	**-15.670**	**-15.813**	**-15.955**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-16.828,27**	**-19.482**	**-17.546**	**-15.670**	**-15.813**	**-15.955**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-15.439,29	-15.618	-16.188	-16.188	-16.188	-16.188
29	**= Teilergebnis**	**-32.267,56**	**-35.100**	**-33.734**	**-31.858**	**-32.001**	**-32.143**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-32.267,56**	**-35.100**	**-33.734**	**-31.858**	**-32.001**	**-32.143**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	28,80	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	1.308,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.336,80**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**	**2.000**
10	- Personalauszahlungen	-13.756,25	-14.421	-14.176	-14.315	-14.458	-14.600
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.304,48	-3.940	-4.140	-2.125	-2.125	-2.125
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-129,04	-1.430	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.189,77**	**-19.791**	**-19.446**	**-17.570**	**-17.713**	**-17.855**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.852,97**	**-17.791**	**-17.446**	**-15.570**	**-15.713**	**-15.855**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.500	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-2.500**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-15.852,97**	**-20.291**	**-17.446**	**-15.570**	**-15.713**	**-15.855**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-15.852,97**	**-20.291**	**-17.446**	**-15.570**	**-15.713**	**-15.855**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Verkehrsangelegenheiten

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder) 2.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßenschildern 4.140 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I02030002 BGA > 800 € - Verkehrszählgerät -		-2,5					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2,5					
Gesamtsumme Auszahlungen		**-2,5**					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-2,5**					

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktinformation

Budget Ordnung

Beschreibung

Meldeangelegenheiten

An- und Ummeldungen sowie Berichtigungen zum Melderegister, Auskünfte und Bescheinigungen, Aufenthaltsermittlung, Aufstellung / Änderung bzw. Ersatz von Lohnsteuerkarten, Wehrerfassung, Nacherfassung, Anträge auf UK-Stellungen

Ausweis- und sonstige Dokumente

Beantragung der Ausstellung von Personalausweisen und Reisepässen sowie Ausstellung von vorläufigen Personalausweisen und Reisepässen, Beantragung von Führungszeugnissen, Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen

Zugehörige und zugewiesene Tätigkeiten

Gebührenkassen, An- und Abmeldung von Hunden, Beantragung von Müllgefäßen, Beglaubigungen, Anfragen Gewerbezentralregister, Fischereischeine, Aufenthaltserlaubnisse, Anträge z.B. Elterngeld, Schwerbehindertenausweise, Rundfunkgebührenbefreiung

Organisationseinheit Bürgeramt

Politisches Gremium Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage Meldegesetz NW, Wehrpflichtgesetz, Personalausweis- und Passgesetz, Bundeszentralregister, Jugendarbeitsschutzgesetz, Gebührengesetz für das Land NW, Landesfischereigesetz

Zielgruppen Bürger(-innen), Einwohner(-innen), andere Behörden und Dienststellen, GEZ

Produktziele Einhaltung des Melderechts.
Minimierung der Wartezeiten der Bürger(-innen) durch ausgeweitete Öffnungszeiten.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	2,47	2,47	2,51	2,51	2,51	2,51

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Einwohner						
lt.IT.NRW (31.12.19)	10.623					
lt.Meldeamt (31.12.19/01.10.2020)	10.752	10.856				
des Meldeamtes auf die Ortschaften						
Bestwig	1.309	1.318				
Velmede mit Föckinghausen, Nierbachtal und Halbeswig	3.160	3.125				
Ostwig	1.644	1.649				
Nuttlar mit Grimlinghausen	1.522	1.517				
Heringhausen	819	940				
Ramsbeck mit Berlar und Valme	1.736	1.748				
Andreasberg mit Dörnberg und Wasserfall	562	559				

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.235,60	59.700	59.700	59.700	59.700	59.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**61.235,60**	**59.700**	**59.700**	**59.700**	**59.700**	**59.700**
11	- Personalaufwendungen	-74.077,46	-136.518	-133.631	-134.959	-136.298	-137.654
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-642,86	-550	-550	-550	-550	-550
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-42.767,28	-43.600	-44.910	-45.000	-45.000	-45.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-117.487,60**	**-180.668**	**-179.091**	**-180.509**	**-181.848**	**-183.204**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-56.252,00**	**-120.968**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-56.252,00**	**-120.968**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-56.252,00**	**-120.968**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-56.252,00**	**-120.968**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-56.252,00**	**-120.968**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	59.968,60	59.700	59.700	59.700	59.700	59.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.968,60**	**59.700**	**59.700**	**59.700**	**59.700**	**59.700**
10	- Personalauszahlungen	-74.077,46	-133.839	-133.631	-134.959	-136.298	-137.654
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-634,73	-550	-550	-550	-550	-550
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-42.634,97	-43.600	-44.910	-45.000	-45.000	-45.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-117.347,16**	**-177.989**	**-179.091**	**-180.509**	**-181.848**	**-183.204**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-57.378,56**	**-118.289**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-57.378,56**	**-118.289**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-57.378,56**	**-118.289**	**-119.391**	**-120.809**	**-122.148**	**-123.504**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Verwaltungsgebühren für Führungszeugnisse, Fischereischeine, Auskünfte Meldewesen etc. 8.100 €
- Gebühren für Personalausweise 30.300 €
- Gebühren für Pässe 21.300 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Aufwand Personalausweisvordrucke 24.300 €
- Aufwand Passvordrucke 16.200 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.05 Standesamt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Standesamt

Produktinformation

Budget	Ordnung
Beschreibung	*Beurkundung von Geburten, Sterbefällen, Eheschließungen* Geburtseintrag, Sterbeeintrag, Personenstandsurkunden, Randbeurkundungen und Auskünfte, Nachbeurkundungen bei Geburt oder Sterbefall im Ausland - z.B. Kriegssterbefälle-, Entgegennahme und Prüfung der Anmeldung, Eheschließung, Heiratseintrag, Familienbuch *Sonstige Beurkundungen und öffentliche Beglaubigungen* Beurkundung und Beglaubigung von namensrechtlichen Erklärungen, von Vaterschafts- und Mutterschaftserkenntnissen, Ehefähigkeitszeugnisse für Deutsche, Testamentskartei, Anlegen des Familienbuches auf Antrag *Regelung der deutschen Staatsangehörigkeit* Mitwirkung bei Einbürgerungen, Antragsentgegennahme und Prüfung der Unterlagen, Aushändigung der Einbürgerungsurkunden
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	Personenstandsgesetz, BGB, EGBGB, ausländische Rechtsvorschriften, Reichs- und Staatsangehörigkeitsgesetz, Dienstanweisung
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Ausländische Mitbürger(-innen)
Produktziele	Schnelle, bürgerfreundliche und kundenorientierte Durchführung der gesetzlichen Aufgaben. Weitgehende Berücksichtigung von Wünschen bei Termin und Ort ihrer Trauung, auch außerhalb der allgemeinen Öffnungszeiten.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,52	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Eheschließungen	51	45	35	50	50	50
Geburten	0	0	0	0	0	0
Beurkundete Sterbefälle	57	80	70	70	70	70

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.05 Standesamt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.05 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.946,10	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**8.946,10**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
11	- Personalaufwendungen	-25.121,49	-35.760	-28.452	-28.722	-28.994	-29.269
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.142,77	-850	-850	-850	-850	-850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.429,32	-1.885	-1.715	-1.735	-1.785	-1.835
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-28.693,58**	**-38.495**	**-31.017**	**-31.307**	**-31.629**	**-31.954**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.747,48**	**-32.495**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.747,48**	**-32.495**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-19.747,48**	**-32.495**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-19.747,48**	**-32.495**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-19.747,48**	**-32.495**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.05 Standesamt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.05 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	8.964,70	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.964,70**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-25.121,49	-27.909	-28.452	-28.722	-28.994	-29.269
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.142,77	-850	-850	-850	-850	-850
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.509,12	-1.885	-1.715	-1.735	-1.785	-1.835
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.773,38**	**-30.644**	**-31.017**	**-31.307**	**-31.629**	**-31.954**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.808,68**	**-24.644**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-19.808,68**	**-24.644**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.05 Standesamt

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.05 Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-19.808,68**	**-24.644**	**-25.017**	**-25.307**	**-25.629**	**-25.954**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.05 Standesamt

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Standesamt

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Verwaltungsgebühren 6.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Statistik und Wahlen

Produktinformation

Budget	Zentrale Dienste
Beschreibung	*Wahlen* Durchführung von Europa-, Bundestags-, Landtags- und Kommunalwahlen, Bürger- und Volksentscheide etc.
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss, Rat, Wahl(-prüfungs)ausschuss
Grundlage	Europawahlgesetz, Bundeswahlgesetz, Landeswahlgesetz, Kommunalwahlgesetz, GO NRW
Zielgruppen	wahlberechtigte Einwohner(-innen)
Produktziele	Ordnungsgemäße Abwicklung der Wahlen innerhalb der vorgesehenen Fristen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Landtagswahl				1		
Bundestagswahl			1			
Europawahl	1					1
Allgemeine Kommunalwahl		1				
Bürgermeisterwahl		1				

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.404,65	3.160	12.275	12.275	0	12.275
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.404,65**	**3.160**	**12.275**	**12.275**	**0**	**12.275**
11	- Personalaufwendungen	-9.806,90	-11.842	-10.584	-10.687	-10.791	-10.896
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.331,24	-9.740	-11.435	-11.435	0	-11.435
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-18.138,14**	**-21.582**	**-22.019**	**-22.122**	**-10.791**	**-22.331**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.733,49**	**-18.422**	**-9.744**	**-9.847**	**-10.791**	**-10.056**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.733,49**	**-18.422**	**-9.744**	**-9.847**	**-10.791**	**-10.056**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-8.733,49**	**-18.422**	**-9.744**	**-9.847**	**-10.791**	**-10.056**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-187,63	-170	-153	-153	-153	-153
29	**= Teilergebnis**	**-8.921,12**	**-18.592**	**-9.897**	**-10.000**	**-10.944**	**-10.209**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.921,12**	**-18.592**	**-9.897**	**-10.000**	**-10.944**	**-10.209**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.700,00	3.160	12.275	12.275	0	12.275
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.700,00**	**3.160**	**12.275**	**12.275**	**0**	**12.275**
10	- Personalauszahlungen	-9.806,90	-10.354	-10.584	-10.687	-10.791	-10.896
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.331,24	-9.740	-11.435	-11.435	0	-11.435
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.138,14**	**-20.094**	**-22.019**	**-22.122**	**-10.791**	**-22.331**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.438,14**	**-16.934**	**-9.744**	**-9.847**	**-10.791**	**-10.056**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-13.438,14**	**-16.934**	**-9.744**	**-9.847**	**-10.791**	**-10.056**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-13.438,14**	**-16.934**	**-9.744**	**-9.847**	**-10.791**	**-10.056**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Statistik und Wahlen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen	**Teilergebnisplan:** Aufwand 11.435 € und Erträge 12.275 € für die Bundestagswahl

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktinformation

Budget Ordnung

Beschreibung

Brandbekämpfung, Technische Hilfeleistung, Katastrophenabwehr, Aufwendungen für Feuerwehreinsätze
Einrichtung und Unterhaltung einer Feuerwehr, Erstellung und Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplanes, Ausrüstung der Feuerwehr mit persönlicher und sächlicher Ausstattung, Bereitstellung von Sicherheitswachen bei Veranstaltungen, Abrechnung der Feuerwehreinsätze

Aus- und Fortbildung, Brandschutzerziehung und -aufklärung
Feuerwehrtechnische Ausbildung des Feuerwehrpersonals in Verbindung u.a. mit der Stadt Olsberg TM I- und TM II-Lehrgänge, Brandschutzerziehung und Aufklärung der Bevölkerung vor allem in Kindergärten und Schulen durch Angehörige der Feuerwehr

Bereitstellung und Bewirtschaftung der Gerätehäuser
Zurverfügungstellung von Gerätehäusern für Zwecke des Feuerschutzes, Abrechnung der Bewirtschaftungskosten

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Anschaffung und Unterhaltung der Geräte und Fahrzeuge
Ausschreibungen für Beschaffungsmaßnahmen, Auftragsvergaben, Durchführung von Ersatzbeschaffungen und Auftragserteilung für Reparaturen

Sicherung/Verbesserung der Löschwasserversorgung
Sicherung bzw. Verbesserung der Löschwasserversorgung in der Gemeinde Bestwig in Verbindung mit der Hochsauerlandwasser GmbH

Maßnahmen des Bevölkerungsschutzes
Sicherung des Bevölkerungsschutzes in der Gemeinde Bestwig

Organisationseinheit Bürgeramt, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium Haupt- und Finanzausschuss, Rat

Grundlage BHKG, Satzung über die Erhebung von Kostenersatz und Entgelten für die Inanspruchnahme der Freiwilligen Feuerwehr, OBG, ZSG, landes- und bundesrechtliche Bestimmungen sowie Richtlinien und Verordnungen zum Feuer- und Bevölkerungsschutz

Zielgruppen Bevölkerung und Sachgüter, Leitstelle, Feuerwehrpersonal, Schulen, Kindergärten, Bewohner(-innen) der Feuerwehrgerätehäuser, Löschgruppen

Produktziele Schnellstmögliche und angemessene Gefahrenbekämpfung bei Bränden, Unglücksfällen und öffentlichen Notstand.
Sicherstellung einer ausreichenden Löschwasserversorgung.
Einhaltung der Vorgaben des Brandschutzbedarfsplans.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Hilfeleistungen, techn. Hilfeleistungen und sonst. Einsätze	177	175	175			
davon						
kostenpflichtige Einsätze	65	65	65			
Fehlalarme	18	20	20			
Kennzahlen						

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Löschzüge	1	1	1	1	1	1
Löschgruppen	5	5	5	5	5	5
aktive Feuerwehrangehörige	180	180	180	180	180	180
Feuerwehrgerätehäuser	6	6	6	6	6	6
Fahrzeuge	15	15	15	15	15	15
Jugendfeuerwehr	1	1	1	1	1	1

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	154.025,49	148.305	152.470	161.370	175.670	184.270
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.492,87	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.745,19	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**190.263,55**	**169.305**	**173.470**	**182.370**	**196.670**	**205.270**
11	- Personalaufwendungen	-49.469,68	-60.622	-54.199	-54.726	-55.258	-55.795
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.503,69	-131.444	-124.780	-118.046	-118.480	-119.505
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-168.515,80	-177.800	-170.500	-179.400	-193.700	-202.300
15	- Transferaufwendungen	-2.145,68	-700	-700	-2.400	-700	-2.400
16	- Sonstige Aufwendungen	-94.521,41	-86.350	-91.750	-88.675	-90.825	-91.975
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-447.156,26**	**-456.916**	**-441.929**	**-443.247**	**-458.963**	**-471.975**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-256.892,71**	**-287.611**	**-268.459**	**-260.877**	**-262.293**	**-266.705**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-256.892,71**	**-287.611**	**-268.459**	**-260.877**	**-262.293**	**-266.705**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-256.892,71**	**-287.611**	**-268.459**	**-260.877**	**-262.293**	**-266.705**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.935,04	-3.592	-3.479	-3.479	-3.479	-3.479
29	**= Teilergebnis**	**-259.827,75**	**-291.203**	**-271.938**	**-264.356**	**-265.772**	**-270.184**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-259.827,75**	**-291.203**	**-271.938**	**-264.356**	**-265.772**	**-270.184**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	205,20	205	470	470	470	470
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.699,77	21.000	21.000	21.000	21.000	21.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**33.904,97**	**21.205**	**21.470**	**21.470**	**21.470**	**21.470**
10	- Personalauszahlungen	-49.469,68	-52.734	-54.199	-54.726	-55.258	-55.795
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-132.553,40	-131.444	-124.780	-118.046	-118.480	-119.505
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-2.145,68	-700	-700	-2.400	-700	-2.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-91.847,56	-86.350	-91.750	-88.675	-90.825	-91.975
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-276.016,32**	**-271.228**	**-271.429**	**-263.847**	**-265.263**	**-269.675**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-242.111,35**	**-250.023**	**-249.959**	**-242.377**	**-243.793**	**-248.205**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	47.484,62	45.600	46.600	46.600	46.600	46.600
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000	0	0	5.000	5.000
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**47.484,62**	**47.600**	**46.600**	**46.600**	**51.600**	**51.600**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58.138,10	0	-200.000	-200.000	-300.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-321.947,62	-52.700	-72.500	-375.000	-385.000	-275.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-380.085,72**	**-52.700**	**-272.500**	**-575.000**	**-685.000**	**-275.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-332.601,10**	**-5.100**	**-225.900**	**-528.400**	**-633.400**	**-223.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-574.712,45**	**-255.123**	**-475.859**	**-770.777**	**-877.193**	**-471.605**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-574.712,45**	**-255.123**	**-475.859**	**-770.777**	**-877.193**	**-471.605**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Kostenerstattung:
- Erstattungen des Landes für Lehrgänge 15.000 €
- Kostenerstattungen für Hilfeleistungen der Feuerwehr 6.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge 30.300 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 9.830 €
- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Heizöl, Wasser, Abwasser) 20.655 €
- Kfz-Versicherung 6.385 €

Folgende Sanierungen sind geplant:
2021 - 2024: Feuerwehrgerätehäuser: jährl. Pauschalansatz für Renovierungs- und Sanierungsarbeiten 30.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Aus- und Fortbildung 30.500 €
- Dienst- und Schutzkleidung 20.000 €
- Aufwandsentschädigung der Brandmeister 11.600 €
- Aufwandsentschädigung für Gerätewarte 8.360 €
- Entschädigung bei Einsätzen 4.000 €

Teilfinanzplan:
Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:
- Feuerschutzpauschale 46.600 €

Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:
- Anschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen 72.500 € (GWG's: 31.600 €, > 800 €: 40.900 €).

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung
Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I02070001 GWG Feuerwehr	-44,6	-41,5	-31,6		-25,0	-25,0	-25,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-44,6	-41,5	-31,6		-25,0	-25,0	-25,0
I02070002 BGA > 800 € Feuerwehr	-35,8	-11,2	-40,9		-20,0	-20,0	-20,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-35,8	-11,2	-40,9		-20,0	-20,0	-20,0
I02070003 Fahrzeuge Feuerwehr	-240,0				-330,0	-340,0	-230,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1,6						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-241,6				-330,0	-340,0	-230,0
I02070111 Investive Feuerschutzpauschale	45,9	45,6	46,6		46,6	46,6	46,6
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	45,9	45,6	46,6		46,6	46,6	46,6
I02070117 Vergrößerung der ELW-1 -Garage LZ Velmede-Bestwig	-58,1						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-58,1						
I02070118 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Nuttlar			-200,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-200,0				
I02070119 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Ramsbeck					-200,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-200,0		
I02070120 Neubau Feuerwehrgerätehaus Ostwig						-300,0	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-300,0	
I02079002 Verkauf Feuerwehrfahrzeuge		2,0				5,0	5,0
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		2,0				5,0	5,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-380,1**	**-52,7**	**-272,5**		**-575,0**	**-685,0**	**-275,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**47,5**	**47,6**	**46,6**		**46,6**	**51,6**	**51,6**
Gesamtsumme	**-332,6**	**-5,1**	**-225,9**		**-528,4**	**-633,4**	**-223,4**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschulen

Produktinformation

Budget Schulen

Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung der Schulgebäude
Abwicklung der Bewirtschaftung (Bearbeitung der Rechnungen, Versicherungsbeitrag, Strom, Gas, Grundbesitzabgaben, Reinigung, Sonstiges, Überprüfung der Reinigung,
Bestellung von Bedarfs- und sonstigen Artikeln sowie ein sparsamer und wirtschaftlicher Mitteleinsatz)

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen an den Grundstücken der Grundschulen, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes der Grundschulen

Schulentwicklungsplanung
Aufstellung und Fortschreibung von Schulentwicklungsplänen zur Sicherung eines gleichmäßigen und alle Schulformen umfassenden Bildungs- und Abschlussangebotes

Kosten für den Schulbetrieb (Personal- und Sachkosten)
Personalausgaben für die nicht als Lehrer im Schuldienst tätigen Bediensteten (Schulhausmeister und -sekretärinnen) sowie Sachausgaben (Kosten für Schülerversicherungen, Schuletat, etc.)

Schülerbeförderung
Durchführung von Ausschreibungen, Bestellung der Schülerjahreskarten, Regelung des Schülerspezialverkehrs, Klärung von Problemen bei der Schülerbeförderung sowie
Durchführung einer wirtschaftlichen Schülerbeförderung im Sinne der Schülerfahrkostenverordnung.

Offene Ganztagsschule
Betrieb einer offenen Ganztagsschule in externer Trägerschaft
- Ausschreibung und Vertragsabschluss mit externem Träger der oGS
- Abstimmungsgespräch zwischen Schule, Träger oGS und Schulträger
- Abrechnung der Elternbeiträge

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium Schulausschuss, Rat

Grundlage Schulgesetz, Schülerfahrkostenverordnung

Zielgruppen Schulleiter(-in), Lehrer(-innen), Schulhausmeister, Schulsekretärinnen, Schüler(-innen) der Grundschulen, Firmen, Träger oGS

Produktziele Erhaltung aller Grundschulen im Gemeindegebiet, auch bei zurückgehenden Schülerzahlen und nach Auflösung der Schulbezirke, Angebot einer offenen Ganztagsschule im Primarbereich

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	2,17	2,17	2,17	2,17	2,17	2,17

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Andreas-Schule Velmede (Fläche)	**2.159 qm**	**2.159 qm**	**2.159 qm**	**2.159 qm**	**2.159 qm**	**2.159 qm**
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	43.229 €	43.574 €	46.550 €	48.878 €	51.321 €	53.887 €
Wilhelmine-Lübke-Schule Ramsbeck (Fläche)	**1.391 qm**	**1.391 qm**	**1391 qm**	**1.391 qm**	**1.391 qm**	**1.391 qm**
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	27.145 €	27.110 €	27.817 €	29.202 €	30.662 €	32.195 €
Grundschule am Sengenberg Nuttlar (Fläche)	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	29.551 €	32.237 €	32.563 €	34.191 €	35.901 €	37.696 €
Kosten der Schülerbeförderung	**43.848 €**	**46.510 €**	**50.280 €**	**52.580 €**	**55.000 €**	**57.510 €**
Anzahl der Schülerjahreskarten	**29**	**28**	**27**	**27**	**26**	**25**
- Grundschule Velmede	1	2	2	2	1	0
- Grundschule Ramsbeck	28	26	25	25	25	25
- Grundschule Nuttlar	0	0	0	0	0	0
Schüler im Spezialverkehr	**13**	**14**	**13**	**13**	**13**	**13**
- Grundschule Velmede	1	1	1	1	1	1
- Grundschule Ramsbeck	9	5	5	5	5	5
- Grundschule Nuttlar	8	8	7	7	7	7
Kennzahlen						
Andreas-Schule Velmede (Fläche)						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	168	162	156	140	143	147
Klassen	8	8	8	7	7	7
Wilhelmine-Lübke-Schule Ramsbeck						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	94	95	100	95	104	104
Klassen	4	4	4	4	5	5
Grundschule am Sengenberg Nuttlar						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	111	113	105	111	107	96
Klassen	6	6	5	6	6	5
OGS						
Fläche	324 qm	324 qm	324 qm	324 qm	324 qm	324 qm
Schüler (Stichtag 15.10. d. Vorjahres)	44	32	40	40	40	40
Gruppen	2	2	2	2	2	2
Elternbeiträge	18.543 €	30.315 €	27.000 €	25.000 €	27.000 €	30.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	86.630,19	115.410	156.840	214.930	161.520	122.780
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.085,00	30.000	20.000	22.500	25.000	25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.765,18	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	1.927,35	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**117.407,72**	**145.410**	**176.840**	**237.430**	**186.520**	**147.780**
11	- Personalaufwendungen	-117.378,96	-122.100	-123.621	-124.868	-126.127	-127.397
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-266.704,21	-273.187	-316.988	-415.834	-305.046	-314.828
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-113.493,20	-156.160	-153.890	-161.490	-187.890	-124.690
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-34.309,84	-38.588	-83.619	-54.859	-55.404	-81.954
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-531.886,21**	**-590.035**	**-678.118**	**-757.051**	**-674.467**	**-648.869**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-414.478,49**	**-444.625**	**-501.278**	**-519.621**	**-487.947**	**-501.089**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-414.478,49**	**-444.625**	**-501.278**	**-519.621**	**-487.947**	**-501.089**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-414.478,49**	**-444.625**	**-501.278**	**-519.621**	**-487.947**	**-501.089**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.818,83	-11.423	-10.576	-10.576	-10.576	-10.576
29	**= Teilergebnis**	**-418.297,32**	**-456.048**	**-511.854**	**-530.197**	**-498.523**	**-511.665**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-418.297,32**	**-456.048**	**-511.854**	**-530.197**	**-498.523**	**-511.665**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	71.702,26	43.650	79.750	130.240	50.430	45.690
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	25.632,00	30.000	20.000	22.500	25.000	25.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.765,18	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**101.099,44**	**73.650**	**99.750**	**152.740**	**75.430**	**70.690**
10	- Personalauszahlungen	-117.378,96	-121.653	-123.621	-124.868	-126.127	-127.397
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-277.039,31	-273.187	-316.988	-415.834	-305.046	-314.828
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.989,87	-38.588	-83.619	-54.859	-55.404	-81.954
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-428.408,14**	**-433.428**	**-524.228**	**-595.561**	**-486.577**	**-524.179**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-327.308,70**	**-359.778**	**-424.478**	**-442.821**	**-411.147**	**-453.489**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	146.790	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**146.790**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.179,13	-255.000	-50.000	-50.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-5.827,16	-85.160	-228.890	-11.390	-38.690	-4.890
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-23.006,29**	**-340.160**	**-278.890**	**-61.390**	**-38.690**	**-4.890**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-23.006,29**	**-193.370**	**-278.890**	**-61.390**	**-38.690**	**-4.890**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-350.314,99**	**-553.148**	**-703.368**	**-504.211**	**-449.837**	**-458.379**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-350.314,99**	**-553.148**	**-703.368**	**-504.211**	**-449.837**	**-458.379**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschulen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- bauliche Unterhaltung der Gebäude 32.640 €
- Lernmittel 11.379 €
- Kosten des Schwimmunterrichtes 6.300 €
- Schülerbeförderung 46.850 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I03010001 GWG GS Velmede	-1,7	-1,4	-1,4		-1,4	-1,4	-1,4
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1,7	-1,4	-1,4		-1,4	-1,4	-1,4
I03010002 GWG GS Ramsbeck		-0,7	-0,7		-0,7	-0,7	-0,7
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-0,7	-0,7		-0,7	-0,7	-0,7
I03010003 GWG GS Nuttlar	-2,0	-1,0	-0,9		-0,9	-0,9	-0,9
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2,0	-1,0	-0,9		-0,9	-0,9	-0,9
I03010004 GWG OGS an der GS Velmede		-2,0	-2,0		-2,0	-2,0	-2,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2,0	-2,0		-2,0	-2,0	-2,0
I03010011 GWG IT GS Velmede	-1,6	-1,3	-2,0		-3,7	-11,1	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1,6	-1,3	-2,0		-3,7	-11,1	
I03010012 GWG IT GS Ramsbeck	-0,6	-1,0				-12,3	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-0,6	-1,0				-12,3	
I03010013 GWG IT GS Nuttlar		-1,3			-2,8	-10,4	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-1,3			-2,8	-10,4	
I03010015 Außenspielgerät GS Ramsbeck	-6,8						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6,8						
I03010016 Interaktive Tafeln der GS Velmede		-34,0					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-34,0					
I03010017 Interaktive Tafeln GS Ramsbeck		-17,0					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-17,0					
I03010018 Interaktive Tafeln GS Nuttlar		-25,5					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-25,5					
I03010019 Glasfaseranschluss GS Velmede	-0,3						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-0,3						
I03010020 Glasfaseranschluss GS Ramsbeck	-0,3						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-0,3						
I03010021 Glasfaseranschluss GS Nuttlar	-0,3						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-0,3						
I03010022 Barrierefreier Zugang GS Velmede	-9,6						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9,6						
I03010023 Digitales Medienversorgungssystem GS		-26,1					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48,9					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-75,0					
I03010024 Digitales Medienversorgungssystem GS		-26,1					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48,9					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-75,0					

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I03010025 Digitales Medienversorgungssystem GS		-26,1					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48,9					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-75,0					
I03010026 Klettergerüst GS Nuttlar		-30,0					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30,0					
I03010027 Neuanlage Außenraffstore GS Ramsbeck			-50,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50,0				
I03010028 Wärmegedämmte Außenfassade Nordseite GS					-50,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-50,0		
I03010029 Server Firewall GS Velmede			-31,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-31,0				
I03010030 Lernmanagement GS Velmede			-4,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-4,0				
I03010031 Tablettwagen mit Tablets GS Velmede			-27,3				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-27,3				
I03010032 PC-Medienecken GS Velmede			-14,8				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-14,8				
I03010033 Server Firewall GS Ramsbeck			-31,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-31,0				
I03010034 Lernmanagement GS Ramsbeck			-4,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-4,0				
I03010035 Tablettwagen mit Tablets			-27,3				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-27,3				
I03010036 PC-Medienecken GS Ramsbeck			-9,2				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-9,2				
I03010037 Server Firewall GS Nuttlar			-31,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-31,0				
I03010038 Lernmanagement GS Nuttlar			-4,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-4,0				
I03010039 Tablettwagen mit Tablets GS Nuttlar			-27,3				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-27,3				
I03010040 PC-Medienecke GS Nuttlar			-11,1				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-11,1				

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 03.01 Grundschulen

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.01 Grundschulen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
Gesamtsumme Auszahlungen	**-23,0**	**-340,2**	**-278,9**		**-61,4**	**-38,7**	**-4,9**
Gesamtsumme Einzahlungen		**146,8**					
Gesamtsumme	**-23,0**	**-193,4**	**-278,9**		**-61,4**	**-38,7**	**-4,9**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.02 Hauptschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.02	Hauptschule

Produktinformation

Budget Schulen

Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung
Abwicklung der Bewirtschaftung (Bearbeitung der Rechnungen, Versicherungsbeitrag, Strom, Gas, Grundbesitzabgaben, Reinigung, Sonstiges, Überprüfung der Reinigung,
Bestellung von Bedarfs- und sonstigen Artikeln sowie ein sparsamer und wirtschaftlicher Mitteleinsatz)

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen an den Grundstücken der Hauptschule, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes des Schulzentrums

Schulentwicklungsplanung
Aufstellung und Fortschreibung von Schulentwicklungsplänen zur Sicherung eines gleichmäßigen und alle Schulformen umfassenden Bildungs- und Abschlussangebotes.
Aufgrund der Auswirkungen des demographischen Wandels wurde eine Veränderung der Schullandschaft in der Sekundarstufe I in der Gemeinde Bestwig erforderlich. Nach entsprechenden Beschlussfassungen in den Räten der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig wurde daher die Errichtung eines Teilstandortes der Sekundarschule Olsberg in Bestwig zum Schuljahr 2014/2015 (01.08.2014) bei der Bezirksregierung Arnsberg beantragt und
genehmigt.

Die Schule ist zum 31.07.2019 ausgelaufen.

Kosten für den Schulbetrieb (Personal- und Sachkosten)
Personalausgaben für die nicht als Lehrer im Schuldienst tätigen Bediensteten (Schulhausmeister und -sekretärinnen) sowie Sachausgaben (Kosten für Schülerversicherungen, Schuletat, etc.).

Schülerbeförderung
Hierzu zählen die Durchführung von Ausschreibungen, die Bestellung der Schülerjahreskarten, die Regelung des Schülerspezialverkehrs, die Klärung von Problemen bei der Schülerbeförderung sowie die Durchführung einer wirtschaftlichen Schülerbeförderung im Sinne der Schülerfahrkostenverordnung.

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium Schulausschuss, Rat

Grundlage Schulgesetz, Schülerfahrtkostenverordnung

Zielgruppen Schulleiter(-in), Lehrer(-innen), Schulhausmeister, Schulsekretärinnen, Schüler(-innen) der Klasse 10 der Hauptschule,
Firmen

Produktziele ./.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,23					

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Hauptschule (Fläche Schulzentrum)	**7.823 qm**					
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	**16.068 €**					
Kosten der Schülerbeförderung	**24.690 €**					
Anzahl der Schülerjahreskarten	**34**					

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.02 Hauptschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.02 Hauptschule

Schüler im Spezialverkehr	**1**					
Kennzahlen						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	33					
Klassen	2					

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 03.02 Hauptschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.02 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	61.852,13	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	963,90	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	964,38	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**63.780,41**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-12.350,55	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.345,30	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-95.831,31	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-6.339,62	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-139.866,78**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-76.086,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-76.086,37**	**0**	**0**	**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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-76.086,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-76.086,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-76.086,37**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.02 Hauptschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.02 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.653,82	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	963,90	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	964,38	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.582,10**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-12.350,55	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.419,37	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.339,62	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.109,54**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.527,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-1.050,57	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.050,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-1.050,57**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-44.578,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.02 Hauptschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.02 Hauptschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-44.578,01**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 03.02 Hauptschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.02 Hauptschule

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I03020001 GWG Hauptschule	-0,9						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-0,9						
I03020002 BGA > 800 Euro	-0,2						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-0,2						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-1,1**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-1,1**						

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.03 Realschule

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.03	Realschule

Produktinformation

Budget Schulen

Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung
Abwicklung der Bewirtschaftung (Bearbeitung der Rechnungen, Versicherungsbeitrag, Strom, Gas, Grundbesitzabgaben, Reinigung, Sonstiges, Überprüfung der Reinigung,
Bestellung von Bedarfs- und sonstigen Artikeln sowie ein sparsamer und wirtschaftlicher Mitteleinsatz)

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen an den Grundstücken der Realschule, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes des Schulzentrums

Schulentwicklungsplanung
Aufstellung und Fortschreibung von Schulentwicklungsplänen zur Sicherung eines gleichmäßigen und alle Schulformen umfassenden Bildungs- und Abschlussangebotes.
Aufgrund der Auswirkungen des demographischen Wandels wurde eine Veränderung der Schullandschaft in der Sekundarstufe I in der Gemeinde Bestwig erforderlich. Nach entsprechenden Beschlussfassungen in den Räten der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig wurde daher die Errichtung eines Teilstandortes der Sekundarschule Olsberg in Bestwig zum Schuljahr 2014/2015 (01.08.2014) bei der Bezirksregierung Arnsberg beantragt und
genehmigt.

Die Schule ist zum 31.07.2019 ausgelaufen.

Kosten für den Schulbetrieb (Personal- und Sachkosten)
Personalausgaben für die nicht als Lehrer im Schuldienst tätigen Bediensteten (Schulhausmeister und -sekretärinnen) sowie Sachausgaben (Kosten für Schulversicherungen, Schuletat, etc.)

Schülerbeförderung
Hierzu zählen die Durchführung von Ausschreibungen, die Bestellung der Schülerjahreskarten, die Regelung des Schülerspezialverkehrs, die Klärung von Problemen bei der Schülerbeförderung sowie die Durchführung einer wirtschaftlichen Schülerbeförderung
im Sinne der Schülerfahrkostenverordnung

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium Schulausschuss, Rat

Grundlage Schulgesetz, Schülerfahrkostenverordnung

Zielgruppen Schulleiter(-in), Lehrer(-innen), Schulhausmeister, Schulsekretärinnen, Schüler(-innen) der Klasse 10 der Realschule, Firmen

Produktziele ./.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,22					

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Realschule (Fläche Schulzentrum)	**7.823 qm**					
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	**13.068 €**					
Kosten der Schülerbeförderung	**20.582 €**					
Anzahl der Schülerjahreskarten	**34**					

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.03 Realschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03 Realschule

Schüler im Spezialverkehr	**1**					
Kennzahlen						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	45					
Klassen	2					

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 03.03 Realschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	65.500,29	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**65.500,29**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-11.952,74	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.376,85	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-98.614,85	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-8.648,76	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-144.593,20**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-79.092,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-79.092,91**	**0**	**0**	**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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-79.092,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-79.092,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-79.092,91**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.03 Realschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.269,44	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.269,44**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-11.952,74	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-25.750,77	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.648,76	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-46.352,27**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-43.082,83**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-306,85	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-306,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-306,85**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-43.389,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.03 Realschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03 Realschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-43.389,68**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 03.03 Realschule

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.03 Realschule

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I03030001 GWG Realschule	-0,3						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-0,3						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-0,3**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-0,3**						

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktinformation

Budget
Schulen

Beschreibung
Bereitstellung und Bewirtschaftung
Abwicklung der Bewirtschaftung (Bearbeitung der Rechnungen, Versicherungsbeitrag, Strom, Gas, Grundbesitzabgaben, Reinigung, Sonstiges, Überprüfung der Reinigung,
Bestellung von Bedarfs- und sonstigen Artikeln sowie ein sparsamer und wirtschaftlicher Mitteleinsatz)

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung , Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen an den Grundstücken der Sekundarschule, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes des Schulzentrums

Schulentwicklungsplanung
Aufstellung und Fortschreibung von Schulentwicklungsplänen zur Sicherung eines gleichmäßigen und alle Schulformen umfassenden Bildungs- und Abschlussangebotes.
Aufgrund der Auswirkungen des demographischen Wandels wurde eine Veränderung der Schullandschaft in der Sekundarstufe I in der Gemeinde Bestwig erforderlich. Nach entsprechenden Beschlussfassungen in den Räten der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig wurde daher die Errichtung eines Teilstandortes der Sekundarschule Olsberg in Bestwig zum Schuljahr 2014/2015 (01.08.2014) bei der Bezirksregierung Arnsberg beantragt und
genehmigt. Die Haupt- und Realschule Bestwig sind zum 31.07.2019 ausgelaufen.

Aufgrund geringer Anmeldezahlen zum Schuljahr 2019/2020 hat die Bezirksregierung Arnsberg die Gemeinde Bestwig und die Stadt Olsberg aufgefordert, ihre Schulentwicklung zu überdenken.
Nach erfolgter Erörterung haben die Kommunen eine Absichtserklärung abgegeben, nach welcher zum Schuljahr 2020/2021 darauf verzichtet wird, Eingangsklassen am Teilstandort Bestwig zu bilden.
Der Teilstandort der Sekundarschule Olsberg-Bestwig läuft somit sukzessive aus.

Kosten für den Schulbetrieb (Personal- und Sachkosten)
Personalausgaben für die nicht als Lehrer im Schuldienst tätigen Bediensteten (Schulhausmeister und -sekretärinnen) sowie Sachausgaben (Kosten für Schülerversicherungen, Schuletat, etc.)

Schülerbeförderung
Durchführung von Ausschreibungen, Bestellung der Schülerjahreskarten, Regelung des Schülerspezialverkehrs, Klärung von Problemen bei der Schülerbeförderung sowie Durchführung einer wirtschaftlichen Schülerbeförderung
Durchführung einer wirtschaftlichen Schülerbeförderung im Sinne der Schülerfahrkostenverordnung.

Organisationseinheit
Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Schulausschuss, Rat

Grundlage
Schulgesetz, Schülerfahrkostenverordnung, öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Stadt Olsberg und der Gemeinde Bestwig über die Führung einer Sekundarschule

Zielgruppen
Schulleiter(-in), Lehrer(-innen), Schulhausmeister, Schulsekretärinnen, Schüler(-innen) der Sekundarschule, Firmen

Produktziele
Sicherstellung des gemeindlichen Schulangebotes der Sekundarstufe I.
Wirtschaftliche Schülerbeförderung.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	1,26	1,72	1,66	1,66	1,66	1,66

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Fläche	**800 qm**	**16.446 qm**	**16.446 qm**	**16.466 qm**	**16.446 qm**	**16.446 qm**
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude- u. Inventarvers.)	**133.829 €**	**165.706 €**	**167.155 €**	**175.513 €**	**184.288 €**	**193.503 €**
Kosten der Schülerbeförderung	**85.920 €**	**96.200 €**	**72.200 €**	**57.800 €**	**43.400 €**	**29.000 €**
Anzahl der Schülerjahreskarten	**98**	**120**	**70**	**50**	**30**	**15**
Schüler im Spezialverkehr	**2**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Kennzahlen						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	269	218	165	114	71	28
Klassen	11	9	7	5	3	1

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.990,65	457.370	245.900	289.700	269.900	268.720
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	145.000	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	33.844,18	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**338.186,83**	**602.370**	**245.900**	**289.700**	**269.900**	**268.720**
11	- Personalaufwendungen	-70.874,24	-98.315	-95.612	-96.568	-97.533	-98.508
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-526.680,98	-693.149	-305.027	-314.223	-284.154	-275.109
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-38.693,50	-326.460	-293.140	-316.620	-316.400	-314.180
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-16.723,19	-44.249	-23.851	-23.156	-22.461	-21.766
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-652.971,91**	**-1.162.173**	**-717.630**	**-750.567**	**-720.548**	**-709.563**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-314.785,08**	**-559.803**	**-471.730**	**-460.867**	**-450.648**	**-440.843**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-314.785,08**	**-559.803**	**-471.730**	**-460.867**	**-450.648**	**-440.843**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-314.785,08**	**-559.803**	**-471.730**	**-460.867**	**-450.648**	**-440.843**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.676,64	-16.905	-15.238	-15.238	-15.238	-15.238
29	**= Teilergebnis**	**-325.461,72**	**-576.708**	**-486.968**	**-476.105**	**-465.886**	**-456.081**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-325.461,72**	**-576.708**	**-486.968**	**-476.105**	**-465.886**	**-456.081**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	121.355,15	224.010	38.860	59.180	39.600	40.640
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**121.355,15**	**224.010**	**38.860**	**59.180**	**39.600**	**40.640**
10	- Personalauszahlungen	-70.874,24	-97.868	-95.612	-96.568	-97.533	-98.508
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-567.018,21	-693.149	-305.027	-314.223	-284.154	-275.109
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-16.723,19	-44.249	-23.851	-23.156	-22.461	-21.766
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-654.615,64**	**-835.266**	**-424.490**	**-433.947**	**-404.148**	**-395.383**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-533.260,49**	**-611.256**	**-385.630**	**-374.767**	**-364.548**	**-354.743**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-266.501,14	-790.000	-190.000	-350.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-19.621,50	-25.460	-54.740	-24.020	-14.300	-4.580
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-286.122,64**	**-815.460**	**-244.740**	**-374.020**	**-14.300**	**-4.580**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-286.122,64**	**-815.460**	**-244.740**	**-374.020**	**-14.300**	**-4.580**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-819.383,13**	**-1.426.716**	**-630.370**	**-748.787**	**-378.848**	**-359.323**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-819.383,13**	**-1.426.716**	**-630.370**	**-748.787**	**-378.848**	**-359.323**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- bauliche Unterhaltung 23.760 €
- Lernmittel 8.580 €
- Schwimmunterricht 1.800 €
- Schülerbeförderung 72.200 €

Teilfinanzplan:
Siehe Ausführungen im Vorbericht.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben
Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I03050001 GWG Sekundarschule Olsberg-Bestwig	-5,6	-4,0	-3,2		-2,5	-1,8	-1,1
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5,6	-4,0	-3,2		-2,5	-1,8	-1,1
I03050003 Interaktive Tafeln Sekundarschule	-9,5	-18,0	-18,0		-18,0	-9,0	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9,5	-18,0	-18,0		-18,0	-9,0	
I03050004 Tablet-bzw. Laptopwagen für Sekundarschule			-30,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-30,0				
I03050005 GWG Sekundarschule (1. Ausstattung)	-1,9						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1,9						
I03050009 GWG IT Sekundarschule	-2,6	-3,5	-3,5		-3,5	-3,5	-3,5
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2,6	-3,5	-3,5		-3,5	-3,5	-3,5
I03050010 Differenzierungsräume Sekundarschule	-71,5						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-71,5						
I03050011 Fluchttreppen Sekundarschule	-7,1						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-7,1						
I03050012 Aufzug Unterrichtsräume Sekundarschule	-157,5						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-157,5						
I03050013 Aufzug zu den Fachräumen Sekundarschule		-140,0					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-140,0					
I03050014 Digitalisierung des Schulbetriebs Sekundarschule	-23,8	-400,0					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23,8	-400,0					
I03050015 Barrierefreie WC-Anlage Sekundarschule	-6,6						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-6,6						
I03050016 Brandschutztechnische Nachrüstung Sekundarschule		-250,0	-130,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-250,0	-130,0				
I03050017 Ern. Beleuchtung u. Unterdecken Sekundarschule					-350,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-350,0		
I03050019 Flachdachsanierung Dachterasse Sekundarschule			-30,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30,0				
I03050020 Mehrzweckfläche Schulzentrum			-30,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30,0				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-286,1**	**-815,5**	**-244,7**		**-374,0**	**-14,3**	**-4,6**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-286,1**	**-815,5**	**-244,7**		**-374,0**	**-14,3**	**-4,6**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktinformation

Budget	Sport, Kultur, Jugend
Beschreibung	*Förderung von Vereinen* Hier handelt es sich um die Gewährung von gemeindlichen Zuschüssen an Schützenbruderschaften, Gesangvereine / Kirchenchöre, Tierzuchtvereine, Kultur pur Bestwig e.V. und sonstige Institutionen sowie die Erstellung von Grußworten für Vereinspublikationen, Unterstützung des Heimatbundes der Gemeinde Bestwig
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	Archivgesetz NW
Zielgruppen	Heimatbund der Gemeinde Bestwig, örtliche Kultur- und Heimatvereine
Produktziele	Förderung und finanzielle Unterstützung der örtlichen Vereine der allgemeinen Kulturpflege.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0	0	0	0	0	0

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Schützenbruderschaften	6	6	6	6	6	6
Gesangvereine/Kirchenchöre	9	9	8	8	8	8
Musikvereine	2	2	2	2	2	2
Tierzuchtvereine	3	3	3	3	3	3
Kultur pur	1	1	1	1	1	1

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- 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	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-389,00	-340	-7.135	-4.135	-4.135	-4.135
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-24.365,80	-21.350	-33.550	-22.350	-21.350	-21.350
16	- Sonstige Aufwendungen	-59,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-24.813,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-24.813,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-24.813,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-24.813,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-52	-28	-28	-28	-28
29	**= Teilergebnis**	**-24.813,80**	**-21.842**	**-40.813**	**-26.613**	**-25.613**	**-25.613**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-24.813,80**	**-21.842**	**-40.813**	**-26.613**	**-25.613**	**-25.613**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender 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	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-389,00	-340	-7.135	-4.135	-4.135	-4.135
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-24.331,80	-21.350	-33.550	-22.350	-21.350	-21.350
15	- Sonstige Auszahlungen	-59,00	-100	-100	-100	-100	-100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.779,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.779,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-24.779,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-24.779,80**	**-21.790**	**-40.785**	**-26.585**	**-25.585**	**-25.585**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- lfd. Unterhaltung des Grabes "Pfarrer Franz Hoffmeister" (Mitbegründer des Sauerländer Heimatbundes) sowie Gräber jüdischer Mitbürger aus Ramsbeck 385 €

Transferaufwendungen:
Die Zuschüsse für Vereine/Institutionen werden insgesamt mit 33.550 € veranschlagt:
- Martinszüge 1.280 €
- Verein der Kriegsblinden 100 €
- Vieh- und Zuchttierverein 250 €
- Schützenbruderschaften 25.000 €
- Gesamthochschule Paderborn 50 €
- Kulturveranstaltungen 3.580 €
- Kosten Aufarbeitung geschichtliche Unterlagen in den Ortsteilen 1.000 €
- VDK 90 €
- Erwerb Heimatbücher 500 €
- Zuschüsse Sauerländer Heimatbund, Chöre und Gesangvereine 1.700 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.03	Bibliotheken und Archive

Produktinformation

Budget Zentrale Dienste

Beschreibung

Heimatbücherei Bestwig

Verwaltung der Heimatbücherei inkl. Erfassung, Aktualisierung und Aussonderung, Ausleihen der Heimatbücherei an Ortsheimatpfleger, sonstige Bürger(-innen) der Gemeinde Bestwig sowie weitere Personen

Gemeindebücherei Ramsbeck

Hierbei handelt es sich um die Bereitstellung eines Betrages für die Anschaffung von Büchern sowie die Zahlung einer Entschädigung an die Büchereileiterin auf der Grundlage von bestehenden Beschlüssen der Fachausschüsse

Archiv- und Geschichtspflege / Gemeindearchiv

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung

Politisches Gremium Bürgerausschuss

Grundlage Archivgesetz NW

Zielgruppen Ortsheimatpfleger, Einwohner(-innen), Kinder und Jugendliche, Büchereileitung, kirchliche Büchereien

Produktziele

Verwaltung der Heimatbücherei.

Finanzielle Unterstützung der Büchereien im Rahmen der Beschlüsse des Fachausschusses.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,07	0,07	0,09	0,09	0,09	0,09

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Heimatbücher						
Gemeindebücherei Ramsbeck	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Zuschusshöhe	930 €	900 €	900 €	900 €	900 €	900 €
Bände	4.029	3.960	3.970	3.980	3.990	4.000
Entleihungen	2.402	2.200	2.250	2.300	2.350	2.400
Leser	336	300	310	320	330	340
Pfarr-/Gemeindebüchereien	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
Zuschusshöhe	433 €	440 €	440 €	440 €	440 €	440 €
Bände	4.678	5.200	5.250	5.300	5.320	5.320
Entleihungen	2.085	1.300	1.320	1.340	1.360	1.380
Leser	294	310	315	320	325	330

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-3.947,08	-4.065	-5.398	-5.452	-5.506	-5.561
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-863,82	-850	-850	-850	-850	-850
16	- Sonstige Aufwendungen	-500,00	-500	-500	-500	-500	-500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-3.947,08	-4.065	-5.398	-5.452	-5.506	-5.561
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-863,82	-850	-850	-850	-850	-850
15	- Sonstige Auszahlungen	-500,00	-500	-500	-500	-500	-500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-5.310,90**	**-5.415**	**-6.748**	**-6.802**	**-6.856**	**-6.911**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.03	Bibliotheken und Archive

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:
- Zuschuss an Büchereien 850 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04	Sauerländer Besucherbergwerk

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Geschäftsführung der Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH, Geschäftsführer: Bürgermeister Ralf Péus und Ulrich Bork, HSK* Unterstützung bei der Führung der Geschäfte der Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH, Mitwirkung bei Attraktivitätssteigerungen des "Sauerländer Besucherbergwerks in Ramsbeck", Personalverwaltung
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Rat, Kreistag, Gesellschafterversammlung
Grundlage	Gesellschaftervertrag
Zielgruppen	Rat, Kreistag, Leitung der gGmbH, Gesellschafter, Besucher(-innen) des Besucherbergwerkes, öffentliche Medien, Einwohner(-innen)
Produktziele	Steigerung der Besucherzahlen gegenüber dem Vorjahr; Attraktivitätssteigerung

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,12	0,12	0,09	0,09	0,09	0,09

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Besucher, insgesamt	53.633	50.000	35.000	50.000	50.000	50.000

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.125,00	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**10.125,00**	**9.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
11	- Personalaufwendungen	-5.965,74	-8.183	-4.829	-4.875	-4.921	-4.967
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-72.000,00	-125.000	-190.700	-125.000	-125.000	-125.000
16	- Sonstige Aufwendungen	-36.949,00	-40.000	-56.000	-65.200	-66.100	-69.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-114.914,74**	**-173.183**	**-251.529**	**-195.075**	**-196.021**	**-199.367**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-104.789,74**	**-164.183**	**-244.529**	**-188.075**	**-189.021**	**-192.367**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-104.789,74**	**-164.183**	**-244.529**	**-188.075**	**-189.021**	**-192.367**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-104.789,74**	**-164.183**	**-244.529**	**-188.075**	**-189.021**	**-192.367**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-470,47	-3.951	-1.745	-1.745	-1.745	-1.745
29	**= Teilergebnis**	**-105.260,21**	**-168.134**	**-246.274**	**-189.820**	**-190.766**	**-194.112**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-105.260,21**	**-168.134**	**-246.274**	**-189.820**	**-190.766**	**-194.112**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.125,00	9.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.125,00**	**9.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
10	- Personalauszahlungen	-5.965,74	-6.397	-4.829	-4.875	-4.921	-4.967
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-72.000,00	-125.000	-190.700	-125.000	-125.000	-125.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-77.965,74**	**-131.397**	**-195.529**	**-129.875**	**-129.921**	**-129.967**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-67.840,74**	**-122.397**	**-188.529**	**-122.875**	**-122.921**	**-122.967**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-33.000,00	-46.000	-35.000	-46.000	-46.000	-46.000
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-33.000,00**	**-46.000**	**-35.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-33.000,00**	**-46.000**	**-35.000**	**-46.000**	**-46.000**	**-46.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-100.840,74**	**-168.397**	**-223.529**	**-168.875**	**-168.921**	**-168.967**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-100.840,74**	**-168.397**	**-223.529**	**-168.875**	**-168.921**	**-168.967**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04	Sauerländer Besucherbergwerk

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Kostenerstattung und Kostenumlagen:
- Verwaltungskostenerstattung der Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH 7.000 €

Transferaufwendungen:
Nach dem Wirtschaftsplan für 2021 beläuft sich der Zuschuss der Gemeinde Bestwig auf 190.700 € für den Verlustausgleich des Sauerländer Besucherbergwerkes zzgl. 35.000 € als investiver Zuschuss.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I04040001 Investiver Zuschuss Sauerländer Besucherbergwerk	-33,0	-46,0	-35,0		-46,0	-46,0	-46,0
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-33,0	-46,0	-35,0		-46,0	-46,0	-46,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-33,0**	**-46,0**	**-35,0**		**-46,0**	**-46,0**	**-46,0**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-33,0**	**-46,0**	**-35,0**		**-46,0**	**-46,0**	**-46,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

Produktinformation

Budget Zentrale Dienste

Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung der öffentlichen Begegnungsstätten Bürger- und Rathaus, Bestwig (Bürgerbereich), Junkern Hof, Ramsbeck, alte Schule Nuttlar und das ehemalige Schwimmbad in Ramsbeck

Durchführung von gemeindlichen Veranstaltungen sowie Vergabe der Räumlichkeiten im Rahmen der Benutzungs- und Entgeltordnung (Bürger- und Rathaus) bzw. der
Haus- und Benutzungsordnung (Junkern Hof), die Abwicklung und Kontrolle der Bewirtschaftungskosten einschließlich der Rechnungslegung

Nutzung der Räumlichkeiten der alten Schule Nuttlar sowie des ehemaligen Schwimmbades in Ramsbeck durch die örtlichen Vereine bzw. durch die Grundschule in Ramsbeck.

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude(teile), Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung / Verbesserung der Bausubstanz

Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen

Pflege der Außenanlagen am Junkern Hof, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes des Junkern Hofes

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung

Politisches Gremium Bürgerausschuss

Grundlage Benutzungs- und Entgeltordnung (Bürger- und Rathaus) und Haus- und Benutzungsordnung (Junkern Hof)

Zielgruppen Mieter(-innen) sowie Nutzer(-innen) der öffentlichen Begegnungsstätten, Firmen

Produktziele Bereitstellung öffentlicher Begegnungsstätten für Vereine und Bürger(-innen).

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Veranstaltungen pro Jahr						
Bürgerzentrum						
- großer/kleiner Saal	16	20	20	30	30	30
- Bürgertreff	37	30	20	20	20	20
- sonstige Räumlichkeiten	23	30	20	20	20	20
Junkern Hof	88	90	90	90	90	90
Benutzer pro Jahr						
Bürgerzentrum						
- großer/kleiner Saal	2.275	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
- Bürgertreff	1.113	740	650	650	650	650
- sonstige Räumlichkeiten	267	360	300	300	300	300
Junkern Hof	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)						
Bürgerzentrum	35.246 €	36.047 €	37.927 €	39.823 €	41.815 €	43.905 €
Junkern Hof	7.555 €	7.598 €	8.265 €	8.678 €	9.112 €	9.568 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.291,00	26.100	16.000	16.000	16.000	16.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	670,38	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	8.865,79	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**14.827,17**	**27.200**	**17.000**	**17.000**	**17.000**	**17.000**
11	- Personalaufwendungen	-9.976,53	-10.386	-9.729	-9.825	-9.922	-10.020
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.016,61	-51.997	-54.838	-58.240	-60.746	-63.488
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.636,00	-28.600	-39.400	-39.400	-39.400	-39.400
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-359,93	-165	-175	-180	-185	-190
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-73.989,07**	**-91.148**	**-104.142**	**-107.645**	**-110.253**	**-113.098**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-59.161,90**	**-63.948**	**-87.142**	**-90.645**	**-93.253**	**-96.098**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-59.161,90**	**-63.948**	**-87.142**	**-90.645**	**-93.253**	**-96.098**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-59.161,90**	**-63.948**	**-87.142**	**-90.645**	**-93.253**	**-96.098**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-112	-69	-69	-69	-69
29	**= Teilergebnis**	**-59.161,90**	**-64.060**	**-87.211**	**-90.714**	**-93.322**	**-96.167**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-59.161,90**	**-64.060**	**-87.211**	**-90.714**	**-93.322**	**-96.167**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	800,31	1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**800,31**	**1.100**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
10	- Personalauszahlungen	-9.976,53	-10.386	-9.729	-9.825	-9.922	-10.020
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-56.173,24	-51.997	-54.838	-58.240	-60.746	-63.488
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-359,93	-165	-175	-180	-185	-190
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-66.509,70**	**-62.548**	**-64.742**	**-68.245**	**-70.853**	**-73.698**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-65.709,39**	**-61.448**	**-63.742**	**-67.245**	**-69.853**	**-72.698**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	195.000	14.014	226.570	248.547	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**195.000**	**14.014**	**226.570**	**248.547**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-500.000	-230.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	-7.000	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-507.000**	**-230.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-312.000**	**-215.986**	**226.570**	**248.547**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-65.709,39**	**-373.448**	**-279.728**	**159.325**	**178.694**	**-72.698**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-65.709,39**	**-373.448**	**-279.728**	**159.325**	**178.694**	**-72.698**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:
- Entgelte für die Nutzung des Bürger- und Rathauses / Junkern Hof gemäß der Benutzungs- und Entgeltordnung 1.100 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- bauliche Unterhaltung in Gesamthöhe von 8.496 € (Bürger- und Rathaus / Junkern Hof)

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft
Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I04050003 Nachnutzung SH Ramsbeck:Vereinsraum/Aula		-24,5	-223,0		113,3	124,3	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		45,5	7,0		113,3	124,3	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-70,0	-230,0				
I04050006 Outdoor-Stromverteiler Rathausplatz		-7,0					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-7,0					
I04050007 Nutzungsänderung alte Schule Nuttlar		-280,5	7,0		113,3	124,3	
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		149,5	7,0		113,3	124,3	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-430,0					
Gesamtsumme Auszahlungen		**-507,0**	**-230,0**				
Gesamtsumme Einzahlungen		**195,0**	**14,0**		**226,6**	**248,5**	
Gesamtsumme		**-312,0**	**-216,0**		**226,6**	**248,5**	

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Sozialhilfe SGB XII

Produktinformation

Budget	Soziales
Beschreibung	*Sicherung des Lebensunterhaltes durch die Gewährung von Hilfe zum Lebensunterhalt bzw. Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung sowie Hilfen zur Gesundheit und in anderen besonderen Lebenslagen im Rahmen der Satzung über die Durchführung der Sozialhilfe nach dem XII. Buch Sozialgesetzbuch im Hochsauerlandkreis* Beratung, Antragsaufnahmen, Entscheidungen über Anträge nach dem SGB XII, Bewilligung und Auszahlung von Leistungen *Prüfung vorrangiger Unterhaltsansprüche bzw. Heranziehung Unterhaltspflichtiger nach dem SGB XII* Geltendmachung von Ersatzansprüchen / Durchführung von Erstattungs- und Rückforderungsverfahren gegenüber Leistungsempfängern, Dritten bzw. anderen Sozialleistungsträgern
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	SGB XII, Delegationssatzungen des HSK und des Landschaftsverbandes , SGB I, SGB X, BGB, ZPO
Zielgruppen	Hilfebedürftige Einwohner(-innen), HSK, Landschaftsverband, unterhaltspflichtige Angehörige, Sozialleistungsträger
Produktziele	Hilfeempfängern(-innen) ein menschenwürdiges Dasein nach den Vorgaben der gesetzlichen Regelungen ermöglichen. Durchsetzung der Ansprüche gegen Dritte. Kurzfristige Entscheidung über vollständig vorliegende Anträge.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,85	0,91	0,90	0,90	0,90	0,90

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
lfd. Fälle im EDV-Monatsprogramm (Durchschnitt)						
- Hilfe zum Lebensunterhalt	7	9	10	10	10	10
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	82	82	85	85	85	85
Anzahl der Hilfeempfänger (Durchschnitt)						
- Hilfe zum Lebensunterhalt	9	10	11	11	11	11
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	93	93	97	97	97	97
Im Rahmen der Delegationsaufgaben geleistete Aufwendungen	**556.596 €**	**530.000 €**	**600.000 €**	**600.000 €**	**600.000 €**	**600.000 €**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-48.264,67	-57.574	-50.780	-51.274	-51.773	-52.278
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	0,00	-2.160	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-48.264,67**	**-59.734**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-48.264,67**	**-59.734**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-48.264,67**	**-59.734**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-48.264,67**	**-59.734**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-48.264,67**	**-59.734**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-48.264,67**	**-59.734**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-48.264,67	-50.782	-50.780	-51.274	-51.773	-52.278
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-2.160	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.264,67**	**-52.942**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.264,67**	**-52.942**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-48.264,67**	**-52.942**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-48.264,67**	**-52.942**	**-50.780**	**-51.274**	**-51.773**	**-52.278**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktinformation

Budget	Soziales
Beschreibung	*Leistungen (Dienst-, Geld- und Sachleistungen) zur Eingliederung in Arbeit sowie zur Sicherstellung des Lebensunterhaltes nach dem SGB II im Rahmen der Satzung zur Durchführung der Grundsicherung für Arbeitssuchende im HSK* Beratung, Antragsaufnahmen, Entscheidungen über die Anträge, Bewilligung und Auszahlung der Leistungen, Fallmanagement, Vermittlung *Heranziehung Unterhaltspflichtiger im Rahmen des SGB II* Geltendmachung von Ersatzansprüchen / Durchführung von Erstattungs- und Rückforderungsverfahren gegenüber Leistungsempfängern, Dritten bzw. anderen Sozialleistungsträgern
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	SGB II, Delegationssatzung des HSK, SGB I, SGB III, SGB X, BGB, ZPO
Zielgruppen	Erwerbsfähige hilfebedürftige Einwohner(-innen), HSK, unterhaltsverpflichtete Angehörige, Sozialleistungsträger, Arbeitgeber
Produktziele	Senkung der Arbeitslosigkeit in der Gemeinde Bestwig durch Integration von Arbeitslosen in den Arbeitsmarkt Sicherstellung des notwendigen Lebensunterhaltes nach den gesetzlichen Regelungen unter Beachtung des Grundsatzes "Fördern und Fordern". Kurzfristige Entscheidung über vollständig vorliegende Anträge.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	6,17	6,13	5,65	5,65	5,65	5,65

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Bedarfsgemeinschaften (BG) (Durchschnitt)	222	235	235	235	235	235
Personen in BG (Durchschnitt)	427	450	450	450	450	450
Arbeitslose SGB II (Durchschnitt)	115	120	120	120	120	120
Integration in vers.pfl.Arbeit (Vermittlung/eig. Abmeldung)	68	60	60	60	60	60
Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	188.454 €	180.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €
Laufende Leistungen SGB II (Angaben HSK)	2.243.175 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	467.500,00	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**467.500,00**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**
11	- Personalaufwendungen	-338.790,66	-398.369	-365.242	-368.860	-372.512	-376.203
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-147.026,85	-120.500	-118.100	-118.100	-118.100	-118.100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-485.817,51**	**-518.869**	**-483.342**	**-486.960**	**-490.612**	**-494.303**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-18.317,51**	**-138.869**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-18.317,51**	**-138.869**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-18.317,51**	**-138.869**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-18.317,51**	**-138.869**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-18.317,51**	**-138.869**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	462.500,00	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**462.500,00**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**
10	- Personalauszahlungen	-336.087,74	-381.104	-365.242	-368.860	-372.512	-376.203
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-109.026,85	-120.500	-118.100	-118.100	-118.100	-118.100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-445.114,59**	**-501.604**	**-483.342**	**-486.960**	**-490.612**	**-494.303**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17.385,41**	**-121.604**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**17.385,41**	**-121.604**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**17.385,41**	**-121.604**	**-103.342**	**-106.960**	**-110.612**	**-114.303**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Kostenerstattungen und Kostenumlagen:
- Erstattung der Personal- und Verwaltungskosten für die Durchführung der Aufgaben nach dem SGB II durch den Bund 380.000 €.

Sonstige Aufwendungen:
- Finanzierungsbeteiligung im Bereich SGB II (Anteil an den Kosten der Unterkunft) 114.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktinformation

Budget Soziales

Beschreibung

Sicherstellung des Lebensunterhaltes
Beratung, Antragsaufnahmen, Entscheidungen über die Anträge auf Hilfen zum Lebensunterhalt nach dem AsylbLG, Bewilligung, Auszahlung und Abrechnung der Leistungen in Geld,
Schaffung der Arbeitsgelegenheiten sowie entsprechende Heranziehung zur Arbeit

Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt
Entscheidung über Anträge auf Hilfe bei Krankheit, Schwangerschaft und Geburt nach dem AsylbLG, Krankenscheinausstellung, Anforderung der Stellungnahmen vom Gesundheitsamt bzw. von Fachärzten, Abrechnung der Kosten

Ersatzansprüche / Erstattungs- und Rückforderungsverfahren / Heranziehung Dritter
Durchführung der Kostenersatz-, Erstattungs- und Rückforderungsverfahren gegenüber Hilfeempfängern, anderen Sozialleistungsträgern und sonstigen Dritten inkl. Prüfung Sozialleistungsmissbrauch

Geltendmachung der Landeserstattung nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz
Auswertung der Bestandsstatistiken bezüglich des anspruchsbedingten Personenkreises, Beantragung der Leistungen nach dem FlüAG, Abrechnung der Leistungen

Organisationseinheit Bürgeramt

Politisches Gremium Bürgerausschuss

Grundlage AsylbLG, SGB I, SGB X, VwVerfG, FlüAG

Zielgruppen Asylbewerber(-innen) und geduldete Ausländer(-innen), Leistungsempfänger(-innen) die zu Unrecht Leistungen erhalten haben, unterhaltsverpflichtete Personen, Sozialleistungsbehörden

Produktziele Sicherstellung des laufenden Lebensunterhaltes und Ermöglichen eines menschenwürdigenden Aufenthaltes.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,47	0,51	0,42	0,42	0,42	0,42

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
lfd. Fälle im EDV-Monats-Programm (Durchschnitt)	41	41				
Anzahl der Hilfeempfänger (Durchschnitt)	63	64				
Gesamtaufwand AsylbIG	447.094 €	437.900 €				
Landeserstattung nach dem FlüAG	384.384 €	587.900 €				

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	384.384,28	400.000	300.050	300.050	300.050	300.050
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	31.082,33	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**415.466,61**	**410.000**	**310.050**	**310.050**	**310.050**	**310.050**
11	- Personalaufwendungen	-26.902,23	-32.601	-24.295	-24.530	-24.770	-25.010
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-447.093,91	-448.000	-534.240	-534.240	-534.240	-534.240
16	- Sonstige Aufwendungen	-439,99	-550	-510	-530	-550	-550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-474.436,13**	**-481.151**	**-559.045**	**-559.300**	**-559.560**	**-559.800**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-58.969,52**	**-71.151**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-58.969,52**	**-71.151**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-58.969,52**	**-71.151**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-58.969,52**	**-71.151**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-58.969,52**	**-71.151**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	388.099,80	400.000	300.050	300.050	300.050	300.050
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.709,21	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**405.809,01**	**410.000**	**310.050**	**310.050**	**310.050**	**310.050**
10	- Personalauszahlungen	-26.902,23	-28.655	-24.295	-24.530	-24.770	-25.010
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-446.559,51	-448.000	-534.240	-534.240	-534.240	-534.240
15	- Sonstige Auszahlungen	-439,99	-550	-510	-530	-550	-550
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-473.901,73**	**-477.205**	**-559.045**	**-559.300**	**-559.560**	**-559.800**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-68.092,72**	**-67.205**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-68.092,72**	**-67.205**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-68.092,72**	**-67.205**	**-248.995**	**-249.250**	**-249.510**	**-249.750**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:
- Pauschale Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von 300.050 €

Transferaufwendungen:
- Unterkunftskosten - Wohnung (108.000 €)
- Unterkunftskosten - Aufnahmeeinrichtung (15.840 €)
- Leistungen für Schwangere innerhalb v. Einrichtungen (0 €)
- Leistungen bei Krankheit innerhalb v. Einrichtungen (38.520 €)
- Grundleistung - § 3 AsylbLG (70.800 €)
- Sonst. Geldleistungen - § 6 AsylbLG (5.000 €)
- Leistungen für Schwangere außerhalb v. Einrichtungen (3.000 €)
- Sonst. Sachleistungen - § 6 AsylbLG (1.000 €)
- Leistungen bei Krankheit außerhalb v. Einrichtungen (122.680 €)
- Lfd. Leistungen - § 2 AsylbLG (167.400 €)
- Einmalige Leistungen - § 2 AsylbLG (2.000 €)

Bei allen in diesem Produkt aufgeführten Erträgen und Aufwendungen handelt es sich um vorläufige Angaben, die überwiegend auf Schätzungen basieren.
Zusammengefasst können sich Änderungen aufgrund folgender Kriterien ergeben:
- Es ist nicht bekannt, inwieweit tatsächlich Zuweisungen erfolgen. Darüber hinaus kann nicht vorhergesehen werden, inwieweit Wiedereinreisen (z. T. illegal) erfolgen.
- Es kann keine Aussage über den bestandskräftigen Abschluss weiterer Asylverfahren bzw. Asylfolgeverfahren bis Ende des Jahres 2021 getroffen werden.
- Darüber hinaus bleibt abzuwarten, wie sich die neuen gesetzlichen Bleiberechtsregelungen für bisher geduldete Ausländer auswirken.
- Die Anzahl der Rückführungen bzw. Abschiebungen im Jahr 2021 ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht vorhersehbar.
- Die Aufwendungen im Krankenhilfebereich sind nicht vorhersehbar.

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktinformation

Budget	Soziales
Beschreibung	*Beratung und Unterstützung sowie Hilfen für Flüchtlinge und Aussiedler(-innen)* Beratung, persönliche Hilfen, Unterstützung aller Flüchtlinge und Aussiedler im Rahmen ihres Aufenthaltes, soziale Kontakte, Eingliederung, Rückreise / Weiterwanderung und bei sonstigen Maßnahmen (auch zu anderen Behörden), Öffentlichkeitsarbeit, Statistik und Berichte *Aussiedler- und Vertriebenenangelegenheiten*
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	FlüAG, LAufG, Kriegsfolgenrecht, Ausländerrecht
Zielgruppen	Flüchtlinge, Aussiedler(-innen), Asylbewerber(-innen)
Produktziele	Beratung, Unterstützung sowie Hilfen für Personen mit Migrationshintergrund.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,09	0,09	0,14	0,14	0,14	0,14

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Anzahl der Zuweisungen						
- Asylbewerber	28	35				
angerechneter Bestand lt. Zuweisungsliste						
- Asylbewerber (Stand: 12/2019 und 10/2020)	63	60				
Aufnahmequoten in % (Stand: 10/2019 und 10/2020)	**87**	**83**				

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	156.342,39	16.000	11.950	11.950	11.950	11.950
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**156.342,39**	**16.000**	**11.950**	**11.950**	**11.950**	**11.950**
11	- Personalaufwendungen	-5.633,00	-6.528	-8.816	-8.903	-8.991	-9.079
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.633,00**	**-6.528**	**-8.816**	**-8.903**	**-8.991**	**-9.079**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**150.709,39**	**9.472**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**150.709,39**	**9.472**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**150.709,39**	**9.472**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**150.709,39**	**9.472**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**150.709,39**	**9.472**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	285.771,67	16.000	11.950	11.950	11.950	11.950
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**285.771,67**	**16.000**	**11.950**	**11.950**	**11.950**	**11.950**
10	- Personalauszahlungen	-5.633,00	-5.932	-8.816	-8.903	-8.991	-9.079
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.633,00**	**-5.932**	**-8.816**	**-8.903**	**-8.991**	**-9.079**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**280.138,67**	**10.068**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**280.138,67**	**10.068**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**280.138,67**	**10.068**	**3.134**	**3.047**	**2.959**	**2.871**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:
- Pauschale Zuwendungen des Landes für Betreuungsaufwand nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) 11.950 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktinformation

Budget	Soziales
Beschreibung	*Rentenversicherungsangelegenheiten / Kuranträge* Aufnahme von Anträgen auf Leistungen der Rentenversicherung, Wiederherstellung von Versicherungsunterlagen, Kontenklärung, Beratungen, Anträge auf Rehabilitationsmaßnahmen, u.a.
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	SGB VI, RVO
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Rentenversicherungsträger
Produktziele	Unterstützung in Rentenversicherungsangelegenheiten und Aufnahme der Anträge.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,25	0,29	0,27	0,27	0,27	0,27

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-8.272,23	-17.240	-13.451	-13.581	-13.712	-13.843
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.272,23**	**-17.240**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.272,23**	**-17.240**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.272,23**	**-17.240**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-8.272,23**	**-17.240**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-8.272,23**	**-17.240**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.272,23**	**-17.240**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-8.272,23	-14.449	-13.451	-13.581	-13.712	-13.843
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.272,23**	**-14.449**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.272,23**	**-14.449**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-8.272,23**	**-14.449**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-8.272,23**	**-14.449**	**-13.451**	**-13.581**	**-13.712**	**-13.843**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten

Produktinformation

Budget Soziales

Beschreibung

Soziale Leistungen aufgrund kommunaler Regelungen

Zuschüsse zu Altenveranstaltungen, Zuschüsse für die Teilnahme von Kindern aus schwierigen sozialen Verhältnissen an Freizeiten, Fonds zum Schutz des ungeborenen Lebens, Zuschüsse zu sozialen Einrichtungen, Sozialtarif Müllabfuhr, sonstige freiwillige soziale Leistungen aufgrund kommunaler Regelungen

Beteiligung bei sonstigen sozialen Angelegenheiten

Beratung, Antragsaufnahme u.a. im Rahmen von Amtshilfen, Weiterleitung von Unterlagen an sonstige Sozialleistungsbehörden und entsprechende Einrichtungen, kommunale Beteiligung im Rahmen der Altenpflege und Pflegebedarfsplanung nach dem Alten- und Pflegegesetz NRW (APG NRW).

Integrationsarbeit durch den Integrationsbeauftragten

Organisationseinheit Bürgeramt

Politisches Gremium Bürgerausschuss

Grundlage Gemeindliche Satzungen und Regelungen

Zielgruppen Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Behörden, HSK, Land

Produktziele Gewährung sozialer Leistungen im Rahmen der kommunalen Beschlüsse und Regelungen.
Beteiligung bei sonstigen sozialen Angelegenheiten.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20	0,20

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Altenveranstaltungen	**2.304 €**	**3.000 €**	**3.000 €**	**3.000 €**	**3.000 €**	**3.000 €**
Zusch. f. Kinder aus schwierigen Verhältn. für Ferienfreiz.	**0 €**	**500 €**	**500 €**	**500 €**	**500 €**	**500 €**
- Anzahl unterstützter Kinder	0	2	2	2	2	2
Zusch. "Fonds zum Schutz des ungeborenen Lebens"	**0 €**	**530 €**	**530 €**	**530 €**	**530 €**	**530 €**
- Anzahl unterstützter Frauen	0	0	0	0	0	0
Sozialtarif Müllabfuhr	**3.700 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.000 €**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50	50	50	50	50
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
11	- Personalaufwendungen	-9.959,32	-13.906	-11.143	-11.249	-11.356	-11.464
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-530	-530	-530	-530	-530
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-2.303,70	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	-75	-205	-205	-205	-205
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.263,02**	**-18.011**	**-15.378**	**-15.484**	**-15.591**	**-15.699**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-12.263,02**	**-17.861**	**-15.228**	**-15.334**	**-15.441**	**-15.549**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-12.263,02**	**-17.861**	**-15.228**	**-15.334**	**-15.441**	**-15.549**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-12.263,02**	**-17.861**	**-15.228**	**-15.334**	**-15.441**	**-15.549**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.700,25	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29	**= Teilergebnis**	**-15.963,27**	**-21.861**	**-19.228**	**-19.334**	**-19.441**	**-19.549**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.963,27**	**-21.861**	**-19.228**	**-19.334**	**-19.441**	**-19.549**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	50	50	50	50	50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
10	- Personalauszahlungen	-9.959,32	-10.929	-11.143	-11.249	-11.356	-11.464
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-530	-530	-530	-530	-530
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-2.297,70	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	-75	-205	-205	-205	-205
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.257,02**	**-15.034**	**-15.378**	**-15.484**	**-15.591**	**-15.699**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.257,02**	**-14.884**	**-15.228**	**-15.334**	**-15.441**	**-15.549**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-12.257,02**	**-14.884**	**-15.228**	**-15.334**	**-15.441**	**-15.549**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-12.257,02**	**-14.884**	**-15.228**	**-15.334**	**-15.441**	**-15.549**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktinformation

Budget Ordnung

Beschreibung

Bereitstellung und Bewirtschaftung des Gemeindewohnheimes in Velmede, der Unterkunft "Gockeln Haus" in Ramsbeck und des Übergangsheimes in Ostwig sowie der von der Gemeinde Bestwig angemieteten Wohnungen

Verwaltung und Bereitstellung von Wohnraum, Ausstattung des Wohnraumes, Unterhaltung der Einrichtung

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung und Verbesserung der Bausubstanz

Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen

Pflege der Außenanlagen an den Grundstücken des Gemeindewohnheims und der Unterkunft, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes der Gebäude

Organisationseinheit Bürgeramt, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium Bürgerausschuss

Grundlage FlüAG, LAufG, ordnungsbehördliche Vorschriften, gemeindliche Benutzungs- und Gebührensatzung für das Gemeindewohnheim in Velmede und des Übergangsheimes in Ostwig, Mietverträge

Zielgruppen Obdachlose, Asylbewerber(-innen), ausländische Flüchtlinge, Aussiedler(-innen)

Produktziele Bereitstellung von gemeindlichen Wohnraum zur menschenwürdigen Unterbringung von Wohnungslosen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,27	0,30	0,32	0,32	0,32	0,32

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Kennzahlen						
Gemeindewohnheime	1	1	1	1	1	1
Wohnungen						
Velmede "Oberm Kirchhof 23"	9	9	9	9	9	9
Ramsbeck "Gockeln Haus"	6	6	6	6	6	6
V. Gemeinde angem. Wohnungen	40	42	36	36	36	36
Ostwig (Räume)	15	15	15	15	15	15

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	890,00	2.500	800	800	800	800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	282.237,17	276.000	269.900	269.900	269.900	269.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.166,59	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**291.293,76**	**278.500**	**270.700**	**270.700**	**270.700**	**270.700**
11	- Personalaufwendungen	-15.493,87	-20.393	-20.153	-20.349	-20.549	-20.748
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-62.710,86	-97.300	-76.135	-82.971	-79.291	-86.050
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.742,00	-6.500	-5.800	-5.800	-5.800	-5.800
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-345.312,34	-335.392	-322.510	-295.510	-295.510	-295.510
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-428.259,07**	**-459.585**	**-424.598**	**-404.630**	**-401.150**	**-408.108**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-136.965,31**	**-181.085**	**-153.898**	**-133.930**	**-130.450**	**-137.408**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-136.965,31**	**-181.085**	**-153.898**	**-133.930**	**-130.450**	**-137.408**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-136.965,31**	**-181.085**	**-153.898**	**-133.930**	**-130.450**	**-137.408**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.323,47	-5.823	-6.199	-6.199	-6.199	-6.199
29	**= Teilergebnis**	**-143.288,78**	**-186.908**	**-160.097**	**-140.129**	**-136.649**	**-143.607**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-143.288,78**	**-186.908**	**-160.097**	**-140.129**	**-136.649**	**-143.607**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	276.687,97	276.000	269.900	269.900	269.900	269.900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.234,86	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**281.922,83**	**276.000**	**269.900**	**269.900**	**269.900**	**269.900**
10	- Personalauszahlungen	-15.493,87	-18.161	-20.153	-20.349	-20.549	-20.748
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-50.913,48	-97.300	-76.135	-82.971	-79.291	-86.050
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-316.131,09	-335.392	-322.510	-295.510	-295.510	-295.510
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-382.538,44**	**-450.853**	**-418.798**	**-398.830**	**-395.350**	**-402.308**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-100.615,61**	**-174.853**	**-148.898**	**-128.930**	**-125.450**	**-132.408**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	-50.000	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-50.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-100.615,61**	**-224.853**	**-148.898**	**-128.930**	**-125.450**	**-132.408**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-100.615,61**	**-224.853**	**-148.898**	**-128.930**	**-125.450**	**-132.408**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Benutzungsgebühren für das Gemeindewohnheim in Velmede, die Flüchtlingsunterkunft (ehem. Förderschule) in Ostwig und die angemieteten Wohnungen 269.900 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- bauliche Unterhaltung 14.400 €

Sonstige Aufwendungen:
- Miete und Nebenkosten angemietete Wohnungen 321.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Produktbereich 05 Soziale Leistungen
Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I05070002 Erneuerung Dachdeckung Gemeindewohnheim		-50,0					
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden		-50,0					
Gesamtsumme Auszahlungen		**-50,0**					
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-50,0**					

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktinformation

Budget
Sport, Kultur, Jugend

Beschreibung
Zahlung von Betriebs- und Fahrtkostenzuschüssen
Die Kindertageseinrichtungen in freier und kirchlicher Trägerschaft erhalten gemäß Beschluss des Rates vom 24.06.2020 einen Betriebskostenzuschuss. Ferner werden im Rahmen der Jugendförderrichtlinien Fahrtkostenzuschüsse gezahlt.

Erhebung von Elternbeiträgen (Bearbeitung im Bürgerbüro)
Bescheiderteilung an die Erziehungsberechtigten, Erhebung und Weiterleitung der Elternbeiträge an den HSK, Korrektur von Bescheiden nach Überprüfung durch den HSK, Klärung von Fragen der Erziehungsberechtigten

Koordination der Kindergartenangelegenheiten
Es erfolgt die Koordination der Kindergartenangelegenheiten für sämtliche Kindergärten in Trägerschaft der Kirchen und der Elterninitiative e.V. sowie beim Kreis als dem örtlichen Träger der öffentlichen Jugendhilfe.

Bautechnische Unterhaltung des Gebäudes Villa Kunterbunt in Velmede, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erneuerungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierngsarbeiten, Erhaltung / Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung, einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Organisationseinheit
Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt, Bürgeramt

Politisches Gremium
Bürgerausschuss

Grundlage
Kinderbildungsgesetz (KiBiZ), Jugendförderungsrichtlinien

Zielgruppen
Kindergartenkinder und -personal, Erziehungsberechtigte, HSK, Träger der Tageseinrichtungen

Produktziele
Sicherstellung von Betreuungsmöglichkeiten für Kinder im Vorschulalter u.a. durch finanzielle Unterstützung der Träger im Rahmen der kommunalen Regelungen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45	0,45

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Betriebskostenzuschuss	**120.386 €**	**128.800 €**	**134.700 €**	**138.800 €**	**142.900 €**	**147.200 €**
Fahrtkostenzuschuss	**4.498 €**	**2.500 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.500 €**	**4.500 €**
Elternbeiträge	**386.049 €**	**298.700 €**	**298.700 €**	**300.000 €**	**305.000 €**	**315.000 €**
Fälle	**337**	**351**	**350**	**350**	**350**	**350**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-8.173,66	-24.894	-25.416	-25.671	-25.928	-26.187
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.498,12	-2.500	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-120.385,94	-128.800	-134.700	-138.800	-142.900	-147.200
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-133.057,72**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-133.057,72**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-133.057,72**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-133.057,72**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-133.057,72**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-133.057,72**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-8.173,66	-24.894	-25.416	-25.671	-25.928	-26.187
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-4.025,02	-2.500	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-120.385,94	-128.800	-134.700	-138.800	-142.900	-147.200
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-132.584,62**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-132.584,62**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-132.584,62**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-132.584,62**	**-156.194**	**-164.116**	**-168.471**	**-173.328**	**-177.887**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:
Aufgrund des Beschlusses des Rates vom 24.06.2020 belaufen sich die freiwilligen Zuschüsse für Kindergärten im Jahr 2021 auf insgesamt 134.700 €.

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspielplätze

Produktinformation

Budget
Bauen, Wohnen und Umwelt

Beschreibung
Unterhaltung der gemeindlichen Kinderspielplätze
Unterhaltung der Spielgeräte und anderer Einrichtungen (z.B. Ruhebänke) einschließlich Ersatzbeschaffung sowie regelmäßige Sichtungen der Spielplätze und Verschleißkontrollen bei den Gerätschaften, schnellstmögliche Feststellung und Beseitigung von Sicherheitsmängeln, dauerhafte Erhaltung der Anlagen und bedarfsgerechte Aufwertung

Pflege der Außenanlagen

Neubau von Kinderspielplätzen
Neuanlegung von Kinderspielplätzen einschließlich Gerätebeschaffung und sonstiger Anlagen (z.B. Zäune) im Bereich der Gemeinde Bestwig, Steigerung des Erholungswertes, Schaffung weiterer Spielmöglichkeiten

Organisationseinheit
Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat

Grundlage
DIN EN 1176, Dienstanweisung, Bebauungspläne

Zielgruppen
Kinder und Jugendliche sowie deren Aufsichtspersonen, Eltern, Pflegepaten

Produktziele
Bedarfsgerechte Schaffung und Erhaltung von Kinderspielplätzen, Gewährleistung der Sicherheitstandards.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Kinderspielplätze	35	35	35	33	32	32

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.171,19	6.500	17.300	19.300	20.800	22.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.171,19**	**6.500**	**17.300**	**19.300**	**20.800**	**22.400**
11	- Personalaufwendungen	-5.945,89	-6.108	-6.177	-6.239	-6.302	-6.365
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.070,24	-16.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-9.171,19	-6.600	-17.400	-19.400	-20.900	-22.500
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-28.187,32**	**-29.208**	**-41.577**	**-43.639**	**-45.202**	**-46.865**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.016,13**	**-22.708**	**-24.277**	**-24.339**	**-24.402**	**-24.465**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.016,13**	**-22.708**	**-24.277**	**-24.339**	**-24.402**	**-24.465**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-19.016,13**	**-22.708**	**-24.277**	**-24.339**	**-24.402**	**-24.465**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-68.111,29	-56.205	-55.952	-55.952	-55.952	-55.952
29	**= Teilergebnis**	**-87.127,42**	**-78.913**	**-80.229**	**-80.291**	**-80.354**	**-80.417**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-87.127,42**	**-78.913**	**-80.229**	**-80.291**	**-80.354**	**-80.417**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-5.945,89	-6.108	-6.177	-6.239	-6.302	-6.365
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.070,24	-16.500	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.016,13**	**-22.608**	**-24.177**	**-24.239**	**-24.302**	**-24.365**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.016,13**	**-22.608**	**-24.177**	**-24.239**	**-24.302**	**-24.365**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-8.693,19	-15.000	-75.000	-18.000	-18.000	-18.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-8.693,19**	**-15.000**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-8.693,19**	**-15.000**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-27.709,32**	**-37.608**	**-99.177**	**-42.239**	**-42.302**	**-42.365**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-27.709,32**	**-37.608**	**-99.177**	**-42.239**	**-42.302**	**-42.365**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspielplätze

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- laufende Unterhaltung der Spielplätze 18.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.03 Kinderspielplätze

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I06030001 Spielplatzgeräte > 800 €	-5,1	-15,0	-50,0		-18,0	-18,0	-18,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5,1	-15,0	-50,0		-18,0	-18,0	-18,0
I06030002 GWG Spielplatzgeräte	-3,6						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3,6						
I06030003 Neuanlage Spielplatz Wiebusch			-25,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-25,0				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-8,7**	**-15,0**	**-75,0**		**-18,0**	**-18,0**	**-18,0**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-8,7**	**-15,0**	**-75,0**		**-18,0**	**-18,0**	**-18,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktinformation

Budget	Sport, Kultur, Jugend
Beschreibung	*Zuschussgewährung für Gruppenstunden, Ferienfreizeiten und lfd. Jugendarbeit* Antragsaufnahme, Berechnung und Auszahlung der Zuschüsse, Erstellung von Auswertungen und Statistiken, Betriebskostenzuschüsse für die offene Tür (Mittendrin) in Bestwig, finanzielle Unterstützung der Jugend- und Projektarbeit, Stärkung des ehrenamtlichen Engagements
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	Jugendförderungsrichtlinien der Gemeinde Bestwig
Zielgruppen	junge Menschen, Jugendverbände
Produktziele	Unterstützung des Angebotes zur sinnvollen Freizeitgestaltung für Kinder und Jugendliche.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Zuschüsse	12.787 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €
Anträge	4	4	4	4	4	4
Ferienfreizeiten / Stadtranderholung	4	4	4	4	4	4
laufende Jugendarbeit	3	3	3	3	3	3

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-2.695,78	-2.772	-3.053	-3.083	-3.114	-3.144
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-12.786,80	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
16	- Sonstige Aufwendungen	-12,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-2.695,78	-2.772	-3.053	-3.083	-3.114	-3.144
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-12.786,80	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-12,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-15.494,58**	**-16.272**	**-16.553**	**-16.583**	**-16.614**	**-16.644**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:
- Zuschüsse an Jugendorganisationen, Ferienfreizeiten etc. 13.500 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktinformation

Budget Sport, Kultur, Jugend

Beschreibung

Bereitstellung der Turnhallen
Vergabe der Turnhallen, Aufstellung und Aktualisierung von Benutzungsplänen, Abstimmung mit den jeweiligen Sportvereinen, Bereitstellung der Objekte an nichtortsansässigen Institutionen

Bewirtschaftung der Turnhallen
Abwicklung der Bewirtschaftung der Turnhallen in Nuttlar, Ostwig, Ramsbeck und Velmede sowie der Dreifachturnhalle in Bestwig. Sparsamer und wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung / Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung, einschl. Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen an den Turn- und Sporthallen, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes der Sportstätten

Organisationseinheit Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium Bürgerausschuss

Grundlage Sportstättenkonzept der Gemeinde Bestwig

Zielgruppen Sportvereine, Schulen und sporttreibende Bevölkerung, Benutzer(-innen) der Turn- und Sporthallen und Sondersportanlagen, Firmen

Produktziele Angemessene Versorgung der Schulen, Sportvereine und sonstigen sporttreibenden Bevölkerung mit Turn- und Sporthallen,
Die Vorgaben des Sportstättenkonzeptes sind einzuhalten.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,77	0,76	0,76	0,76	0,76	0,76

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Benutzer						
Schulen						
Dreifachturnhalle Bestwig	14.000	13.000	11.000	9.000	5.000	2.500
Turnhalle Nuttlar	4.060	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Turnhalle Ostwig	0	0	0	0	0	0
Turnhalle Ramsbeck	5.654	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Turnhalle Velmede	4.702	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Vereine						
Dreifachturnhalle Bestwig	6.478	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
Turnhalle Nuttlar	4.523	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Turnhalle Ostwig	5.083	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Turnhalle Ramsbeck	3.255	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Turnhalle Velmede	5.810	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Benutzungsstunden						
Schulen						
Dreifachturnhalle Bestwig	1.300	1.120	900	700	450	200
Turnhalle Nuttlar	404	400	400	400	400	400

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Turnhalle Ostwig	0	0	0	0	0	0
Turnhalle Ramsbeck	317	350	350	350	350	350
Turnhalle Velmede	361	350	350	350	350	350
Vereine						
Dreifachturnhalle Bestwig	972	980	980	980	980	980
Turnhalle Nuttlar	689	650	650	650	650	650
Turnhalle Ostwig	491	650	650	650	650	650
Turnhalle Ramsbeck	288	300	300	300	300	300
Turnhalle Velmede	557	600				
Bewirtschaftungskosten inkl. Gebäude-u. Inventarvers.						
Dreifachturnhalle Bestwig	58.313 €	62.904 €	65.205 €	68.465 €	71.889 €	75.483 €
Turnhalle Nuttlar	6.453 €	8.501 €	7.440 €	7.812 €	8.203 €	8.613 €
Turnhalle Ostwig	10.291 €	10.358 €	11.460 €	12.033 €	12.635 €	13.266 €
Turnhalle Ramsbeck	15.734 €	16.138 €	17.500 €	18.375 €	19.294 €	20.258 €
Turnhalle Velmede	10.601 €	13.037 €	12.590 €	13.220 €	13.880 €	14.574 €
Turnhallen insgesamt	**101.392 €**	**110.932 €**	**114.195 €**	**119.905 €**	**125.901 €**	**132.194 €**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.310,99	37.100	125.600	26.530	26.730	21.380
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.246,00	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.116,34	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	7.015,54	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**39.688,87**	**38.700**	**126.600**	**27.530**	**27.730**	**22.380**
11	- Personalaufwendungen	-35.401,48	-37.876	-39.098	-39.482	-39.872	-40.264
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.099,46	-116.886	-238.288	-145.421	-151.121	-157.691
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-83.079,98	-89.100	-79.000	-79.200	-79.400	-71.100
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-244.580,92**	**-243.862**	**-356.386**	**-264.103**	**-270.393**	**-269.055**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-204.892,05**	**-205.162**	**-229.786**	**-236.573**	**-242.663**	**-246.675**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-204.892,05**	**-205.162**	**-229.786**	**-236.573**	**-242.663**	**-246.675**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-204.892,05**	**-205.162**	**-229.786**	**-236.573**	**-242.663**	**-246.675**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-726,57	-4.501	-4.166	-4.166	-4.166	-4.166
29	**= Teilergebnis**	**-205.618,62**	**-209.663**	**-233.952**	**-240.739**	**-246.829**	**-250.841**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-205.618,62**	**-209.663**	**-233.952**	**-240.739**	**-246.829**	**-250.841**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.849,95	11.900	111.900	12.630	12.630	12.780
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	884,00	1.600	1.000	1.000	1.000	1.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.116,34	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.850,29**	**13.500**	**112.900**	**13.630**	**13.630**	**13.780**
10	- Personalauszahlungen	-35.401,48	-37.876	-39.098	-39.482	-39.872	-40.264
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-136.784,27	-116.886	-238.288	-145.421	-151.121	-157.691
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-172.185,75**	**-154.762**	**-277.386**	**-184.903**	**-190.993**	**-197.955**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-156.335,46**	**-141.262**	**-164.486**	**-171.273**	**-177.363**	**-184.175**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28.757,83	-490.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-28.757,83**	**-492.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-28.757,83**	**-492.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-185.093,29**	**-633.262**	**-166.486**	**-173.273**	**-179.363**	**-186.175**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-185.093,29**	**-633.262**	**-166.486**	**-173.273**	**-179.363**	**-186.175**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Turn- und Sporthallen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisrechnung:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme gemeindlicher Turnhallen 1.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- allgemeine bauliche Unterhaltung 20.160 €

Teilfinanzplan:
Für die Neuanschaffung von Turn- und Sportgeräten sind insgesamt 2.000 € veranschlagt.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I08010003 BGA > 800 € Turnhallen		-2,4	-2,0		-2,0	-2,0	-2,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2,4	-2,0		-2,0	-2,0	-2,0
I08010004 Erneuerung Umkleide,-Dusch- u. Sanitär TH Nuttlar	-28,8						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-28,8						
I08010006 Aufzug TH Schulzentrum		-140,0					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-140,0					
I08010008 Sanierung Umkleide-,Dusch-u.Sanitärb. TH		-350,0					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-350,0					
Gesamtsumme Auszahlungen	**-28,8**	**-492,4**	**-2,0**		**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-28,8**	**-492,4**	**-2,0**		**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktinformation

Budget
Sport, Kultur, Jugend / Bauen, Wohnen und Umwelt

Beschreibung
Bereitstellung und Bewirtschaftung der Sportplätze einschließlich Bolzplätze
Abwicklung der Bewirtschaftung der Sportplätze in Andreasberg, Bestwig, Heringhausen (Pachtvertrag), Nuttlar, Ramsbeck sowie der Bolzplätze in sämtlichen gemeindlichen Ortsteilen sowie ein sparsamer u. wirtschaftlicher Mitteleinsatz

Pflege bzw. Unterhaltung der Aschen-, Rasen- und Bolzplätze (Spielflächen)
Pflege bzw. Unterhaltung der Aschen-, Rasen- und Bolzplätze im Gemeindegebiet einschließlich Anschaffung (z.B. Tore)

Bereitstellung des Sportheimes in Bestwig
Die Bereitstellung erfolgt für den TuS Velmede-Bestwig sowie für die gemeindlichen Schulen.

Bewirtschaftung des Sportheimes in Bestwig
Abwicklung der Bewirtschaftung in Bestwig (Bearbeitung der Rechnungen - Versicherungsbeitrag, Strom, Gas, Grundbesitzabgaben, Sonstiges)

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung / Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen an den Sport- und Bolzplätzen der Gemeinde Bestwig einschl. des vereinseigenen Sportplatzes in Ostwig inkl. der Sondersportanlagen, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes der Sportstätten

Neubau der Sondersportanlagen
Neuanlegung von Sportflächen bzw. Anschaffung von Sportgeräten und Einrichtungen (z.B. Inline-Skating)

Organisationseinheit
Hauptamt- und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Bürgerausschuss

Grundlage
Sportstättenkonzept der Gemeinde Bestwig

Zielgruppen
Sportvereine, Schulen und sporttreibende Bevölkerung, Firmen, Bewohner(-innen) und Nutzer(-innen) des Sportheimes, Bürger(-innen), Einwohner(-innen)

Produktziele
Angemessene Versorgung der Schulen, Sportvereine und sonstiger sporttreibenden Bevölkerung mit Sport- und Bolzplätzen sowie Freizeitsportstätten.
Die Vorgaben des Sportstättenkonzeptes sind einzuhalten.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,06	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Bewirtschaftungskosten inkl. Gebäude-u. Inventarvers.						
- Sportplatz inkl. Sportheim Bestwig	5.469 €	7.128 €	7.765 €	8.153 €	8.561 €	8.989 €
- Sportplatz Ramsbeck	802 €	1.133 €	890 €	935 €	981 €	1.030 €
Bolzplätze	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.732,00	16.600	18.100	18.100	17.700	16.700
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	19,25	100	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**9.751,25**	**16.700**	**18.300**	**18.300**	**17.900**	**16.900**
11	- Personalaufwendungen	-3.643,42	-4.835	-4.691	-4.736	-4.781	-4.827
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.874,47	-22.216	-22.026	-22.746	-23.358	-24.030
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-15.885,00	-22.900	-30.300	-30.900	-30.500	-29.500
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-33.402,89**	**-49.951**	**-57.017**	**-58.382**	**-58.639**	**-58.357**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-23.651,64**	**-33.251**	**-38.717**	**-40.082**	**-40.739**	**-41.457**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-23.651,64**	**-33.251**	**-38.717**	**-40.082**	**-40.739**	**-41.457**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-23.651,64**	**-33.251**	**-38.717**	**-40.082**	**-40.739**	**-41.457**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.030,50	-19.462	-17.523	-17.523	-17.523	-17.523
29	**= Teilergebnis**	**-36.682,14**	**-52.713**	**-56.240**	**-57.605**	**-58.262**	**-58.980**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-36.682,14**	**-52.713**	**-56.240**	**-57.605**	**-58.262**	**-58.980**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	45,30	100	200	200	200	200
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45,30**	**100**	**200**	**200**	**200**	**200**
10	- Personalauszahlungen	-3.643,42	-3.942	-4.691	-4.736	-4.781	-4.827
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.922,70	-22.216	-22.026	-22.746	-23.358	-24.030
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.566,12**	**-26.158**	**-26.717**	**-27.482**	**-28.139**	**-28.857**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.520,82**	**-26.058**	**-26.517**	**-27.282**	**-27.939**	**-28.657**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	40.000	632.435	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**40.000**	**632.435**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-80.000	-670.000	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-80.000**	**-670.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-40.000**	**-37.565**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-19.520,82**	**-66.058**	**-64.082**	**-27.282**	**-27.939**	**-28.657**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-19.520,82**	**-66.058**	**-64.082**	**-27.282**	**-27.939**	**-28.657**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- allgemeine Bauunterhaltungen 4.032 €
- lfd. Unterhaltung der Sportplätze 9.686 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I08020004 Kunstrasenplatz mit Nebenanlagen Sportpl. Bestwig			-65,0				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			585,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-650,0				
I08020006 Anlage Outdoor-Fitnesspark am Sportplatz Bestwig		-40,0	27,4				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		40,0	47,4				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-80,0	-20,0				
Gesamtsumme Auszahlungen		**-80,0**	**-670,0**				
Gesamtsumme Einzahlungen		**40,0**	**632,4**				
Gesamtsumme		**-40,0**	**-37,6**				

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.03 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Sportförderung

Produktinformation

Budget	Sport, Kultur, Freizeit
Beschreibung	*Zusammenarbeit mit den gemeindlichen Sportvereinen / Gemeindesportverband* *Förderung der gemeindlichen Sportvereine / Gemeindesportverband* Gewährung von Zuschüssen gemäß den geltenden Sportförderungsrichtlinien vom 10.07.2002 in der Fassung der 3. Änderung vom 22.11.2018 an die gemeindlichen Sport- und Tennisvereine/Gemeindesportverband.
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	Sportförderungsrichtlinien der Gemeinde Bestwig
Zielgruppen	Sportvereine, Gemeindesportverband
Produktziele	Sicherstellung einer finanziellen Förderung der Sportvereine nach den kommunalen Regelungen der Sportförderrichtlinien.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Zuschüsse / Fördermittel	24.150 €	30.460 €	28.180 €	28.180 €	28.180 €	28.180 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 08.03 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.03 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-7.455,99	-7.653	-8.055	-8.135	-8.217	-8.300
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-24.150,24	-30.460	-28.180	-28.180	-28.180	-28.180
16	- Sonstige Aufwendungen	-666,00	-700	-700	-700	-400	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-32.272,23**	**-38.813**	**-36.935**	**-37.015**	**-36.797**	**-36.480**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-32.272,23**	**-38.813**	**-36.935**	**-37.015**	**-36.797**	**-36.480**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-32.272,23**	**-38.813**	**-36.935**	**-37.015**	**-36.797**	**-36.480**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-32.272,23**	**-38.813**	**-36.935**	**-37.015**	**-36.797**	**-36.480**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-32.272,23**	**-38.813**	**-36.935**	**-37.015**	**-36.797**	**-36.480**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-32.272,23**	**-38.813**	**-36.935**	**-37.015**	**-36.797**	**-36.480**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.03 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.03 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-7.455,99	-7.653	-8.055	-8.135	-8.217	-8.300
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-22.333,19	-30.460	-28.180	-28.180	-28.180	-28.180
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.789,18**	**-38.113**	**-36.235**	**-36.315**	**-36.397**	**-36.480**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.789,18**	**-38.113**	**-36.235**	**-36.315**	**-36.397**	**-36.480**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-29.789,18**	**-38.113**	**-36.235**	**-36.315**	**-36.397**	**-36.480**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.03 Sportförderung

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.03 Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-29.789,18**	**-38.113**	**-36.235**	**-36.315**	**-36.397**	**-36.480**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.03 Sportförderung

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Sportförderung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:
Die Zuschüsse an Sportvereinen belaufen sich auf insgesamt 28.180 € und teilen sich wie folgt auf:
- Übungsleitertätigkeit (8.500 €)
- Jugendförderung (6.350 €)
- Teilnahme an den deutschen und internationalen Meisterschaften (800 €)
- Anschaffung / Bezuschussung von Sportgeräten (750 €)
- Pauschalzuschüsse für die Pflege der Sportplätze (2.370 €)
- allgemeine Sportförderung (3.250 €)
- Wandervereine (150 €)
- Gemeindesportverband (250 €)
- Tennisvereine (5.760 €)

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Hallenbäder

Produktinformation

Budget
Sport, Kultur, Jugend / Bauen, Wohnen und Umwelt

Beschreibung
Bereitstellung eines Hallenbades
Vergabe des Hallenbades in Velmede (Ramsbeck geschlossen seit April 2016), Aufstellung und Aktualisierung des Benutzungsplanes, Abstimmung mit den Sportvereinen

Bewirtschaftung eines Hallenbades
Abwicklung der Bewirtschaftung des Hallenbades in Velmede

Bautechnische Unterhaltung der Gebäude, Abwicklung sämtlicher Neu-, Um- und Erweiterungsmaßnahmen sowie Erneuerungs- und Sanierungsarbeiten, Erhaltung / Verbesserung der Bausubstanz
Vorplanung, Entwurfsplanung, Kostenschätzungen, Genehmigungsplanung einschl. Statik, Wärme-, Schall- und Brandschutznachweise, Ausführungsplanung, Ausschreibung, Bauüberwachung

Pflege der Außenanlagen
Pflege der Außenanlagen des Hallenbades in der Gemeinde Bestwig, Erhaltung eines ansprechenden Erscheinungsbildes

Modernisierung der Schwimmhalle in Velmede
Modul-/ Abschnittweise Modernisierung der Schwimmhalle in Velmede

Organisationseinheit
Hauptamt und Finanzverwaltung, Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Bürgerausschuss

Grundlage
Satzung mit Gebührenordnung über die Benutzung der Schwimmhalle Bestwig-Velmede vom 19.12.1975 i.d.F. der Änderungssatzung vom 05.02.2015

Zielgruppen
Sportvereine, Schulen, sporttreibende Bevölkerung, Firmen, Einwohner(-innen), Aufsichtspersonal

Produktziele
Stabilisierung / Steigerung der Benutzerzahlen im öffentlichen Badebetrieb im Hallenbad Velmede bei gleichbleibendem Zuschussbedarf pro Benutzer
Angemessene Versorgung der Schulen, Sportvereine und sonstiger sporttreibenden Bevölkerung mit einem Hallenbad.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Benutzer pro Jahr						
Schulen						
Schwimmhalle Velmede	3.203	3.400				
Vereine						
Schwimmhalle Velmede	2.643	3.100				
Benutzungsstunden						
Schulen						
Schwimmhalle Velmede	476	500				
Vereine						
Schwimmhalle Velmede	254	275				
Kennzahlen						
Schwimmhalle Velmede						

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.04 Hallenbäder

Einzelnutzer	10.102	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Benutzungsstunden	1.307	1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
Gesamtbewirtschaftungskosten	63.028 €	66.336 €	69.840 €	73.332 €	76.999 €	80.849 €
Einnahmen inkl. Einspeiseverg.	21.661 €	23.300 €	22.300 €	22.800 €	23.300 €	23.800 €
Zuschussbedarf	41.367 €	43.036 €	47.540 €	50.532 €	53.699 €	57.049 €
verbleibende Kosten pro Besucher	4,09 €	3,74 €	4,13 €	4,39 €	4,67 €	4,96 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.04 Hallenbäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.395,87	17.040	25.940	13.790	10.090	9.680
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.408,50	22.100	21.100	21.600	22.100	22.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.251,87	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**60.056,24**	**40.340**	**48.240**	**36.590**	**33.390**	**33.480**
11	- Personalaufwendungen	-62.767,32	-65.323	-62.333	-62.955	-63.583	-64.217
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.235,44	-78.816	-87.527	-83.178	-86.698	-90.580
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-31.894,00	-14.300	-11.800	-7.500	-3.800	-3.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-405,15	-505	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-187.301,91**	**-158.944**	**-162.750**	**-154.723**	**-155.171**	**-159.187**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-127.245,67**	**-118.604**	**-114.510**	**-118.133**	**-121.781**	**-125.707**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-127.245,67**	**-118.604**	**-114.510**	**-118.133**	**-121.781**	**-125.707**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-127.245,67**	**-118.604**	**-114.510**	**-118.133**	**-121.781**	**-125.707**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.037,48	-2.299	-2.375	-2.375	-2.375	-2.375
29	**= Teilergebnis**	**-129.283,15**	**-120.903**	**-116.885**	**-120.508**	**-124.156**	**-128.082**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-129.283,15**	**-120.903**	**-116.885**	**-120.508**	**-124.156**	**-128.082**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.04 Hallenbäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.241,87	6.240	14.240	6.390	6.390	6.480
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.414,50	22.100	21.100	21.600	22.100	22.600
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-74,29	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.582,08**	**29.540**	**36.540**	**29.190**	**29.690**	**30.280**
10	- Personalauszahlungen	-62.767,32	-65.323	-62.333	-62.955	-63.583	-64.217
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-105.934,38	-78.816	-87.527	-83.178	-86.698	-90.580
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-405,15	-505	-1.090	-1.090	-1.090	-1.090
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-169.106,85**	**-144.644**	**-150.950**	**-147.223**	**-151.371**	**-155.887**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-133.524,77**	**-115.104**	**-114.410**	**-118.033**	**-121.681**	**-125.607**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-2.000	-22.500	-2.500	-2.500	-2.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	-20.000	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-22.000**	**-22.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-22.000**	**-22.500**	**-2.500**	**-2.500**	**-2.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-133.524,77**	**-137.104**	**-136.910**	**-120.533**	**-124.181**	**-128.107**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.04 Hallenbäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-133.524,77**	**-137.104**	**-136.910**	**-120.533**	**-124.181**	**-128.107**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Hallenbäder

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Benutzungsgebühren Schwimmhalle Velmede 21.100 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- bauliche Unterhaltung 12.480 €

Teilfinanzplan:
- Anschaffung von Geräten für den Schwimmmeister pauschal 2.500 €
- Neue Rutsche für die Schwimmhalle 15.000 €
- Datenlogger für die Schwimmhalle 5.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 08.04 Hallenbäder

Produktbereich 08 Sportförderung
Produkt 08.04 Hallenbäder

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I08040003 BGA > 800 € Schwimmhalle		-2,0	-2,5		-2,5	-2,5	-2,5
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2,0	-2,5		-2,5	-2,5	-2,5
I08040004 Zuschuss Förderverein der Wasserfreunde für Anbau		-20,0					
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen		-20,0					
I08040006 Rutsche SH Velmede			-15,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-15,0				
I08040007 Datenlogger SH Velmede			-5,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-5,0				
Gesamtsumme Auszahlungen		**-22,0**	**-22,5**		**-2,5**	**-2,5**	**-2,5**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-22,0**	**-22,5**		**-2,5**	**-2,5**	**-2,5**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktinformation

Budget
Bauen, Wohnen und Umwelt

Beschreibung
Kommunale Interessenvertretung und Beratung

Vorkaufsrecht
Erstellung von Vorkaufsrechtsbescheinigungen / Negativattesten bzw. Ausübung des Vorkaufsrechts aufgrund von Kaufverträgen

Bauleitplanung der Nachbargemeinden
Mitteilung von Anregungen und Bedenken im Rahmen der Bauleitplanung (Bebauungs- und Flächennutzungspläne)

Beratung und Betreuung von Bauherren
Beratung und Betreuung von Bauherren / Investoren bzw. Interessenten inkl. Information über Grundstücksdaten sowie Erstellung von Informationsschriften

Planungen anderer Fachbehörden
Mitwirkung / Begleitung von Planungen / Konzepten und Projekten anderer (Fach-)Behörden

Bodenordnung und sonstige grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen
Maßnahmen im Rahmen der Bodenordnung und sonstige grundstücksbezogene Ordnungsmaßnahmen, insbes. Baulandumlegung und Grenzregelungen

Organisationseinheit
Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat

Grundlage
BauGB, BauO NW, BauNVO und andere Fachgesetze

Zielgruppen
Bauwillige, Grundstückseigentümer(-innen), Vermessungsbüros, Bauaufsichtbehörde, Notare, Grundbuchamt, Nachbarkommunen, Grundstücksinteressenten, Planungsbüros, Fachbehörden, Fachabteilungen, Rat, Umlegungsausschuss des HSK, Gemeindeentwicklungsausschuss

Produktziele
Kurze Bearbeitungszeiten für Stellungnahmen im Rahmen der Bauleitplanung. Zeitnahe Beratung und Information von Bürgern, Investoren und Planungsbüros.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,23	0,23	0,21	0,21	0,21	0,21

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Vorkaufsrechtsbescheinigungen	81	60	60	60	60	60

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.414,30	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**2.414,30**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11	- Personalaufwendungen	-14.202,67	-17.703	-14.348	-14.488	-14.629	-14.771
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.202,67**	**-27.703**	**-24.348**	**-24.488**	**-24.629**	**-24.771**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-11.788,37**	**-26.203**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-11.788,37**	**-26.203**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-11.788,37**	**-26.203**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-11.788,37**	**-26.203**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-11.788,37**	**-26.203**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.482,90	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.482,90**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-14.202,67	-15.173	-14.348	-14.488	-14.629	-14.771
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.202,67**	**-25.173**	**-24.348**	**-24.488**	**-24.629**	**-24.771**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-11.719,77**	**-23.673**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-11.719,77**	**-23.673**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-11.719,77**	**-23.673**	**-22.848**	**-22.988**	**-23.129**	**-23.271**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:
- Verwaltungsgebühren 1.500 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Planungsaufwendungen im Rahmen der Gemeindeentwicklung (Planungspauschale) 10.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Flächennutzungsplan* (Neu-)Aufstellung oder Änderung des Flächennutzungsplanes der Gemeinde Bestwig *Bebauungspläne einschließlich VEP's inkl. ihrer Sicherung (z. B. Veränderungssperre)* Aufstellung / Änderung von Bebauungsplänen bzw. Vorhaben- und Erschließungsplänen innerhalb der Gemeinde Bestwig sowie Erlass von Satzungen zu ihrer Sicherung (z.B. Veränderungssperre) einschl. Vorabprüfungen und Sondierungsgespräche *Erlass von städtebaul. Satzungen (z.B. Abrundungssatzungen, Gestaltungssatzungen, Ergänzungssatzungen gem. § 34 BauGB)* *Informelle räumliche Planung* Be-/Erarbeitung von Rahmenplänen, Machbarkeitsstudien, Konzepten, graphischen Entscheidungshilfen u.a. sowie Teilnahme an Projekten bzw. Arbeitsgruppen zur Vorbereitung bzw. Unterstützung formeller Bauleitplanungen
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat
Grundlage	BauGB, BauO NW, Bau NVO, Landesplanungsgesetz NW, diverse Erlasse, gemeindlicher Flächennutzungsplan, Regionalplan
Zielgruppen	Rat, Fachbehörden, Fachabteilungen, Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Investoren, Bezirksregierung
Produktziele	Ziel ist eine positive Gemeindeentwicklung.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,87	0,94	0,94	0,94	0,94	0,94

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
rechtskräftige Bebauungspläne	28	30	32	34	36	38

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-49.489,55	-71.876	-59.247	-59.812	-60.384	-60.961
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.321,87	-80.000	-70.000	-70.000	-60.000	-50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-55.811,42**	**-151.876**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-55.811,42**	**-151.876**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-55.811,42**	**-151.876**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-55.811,42**	**-151.876**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-55.811,42**	**-151.876**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-55.811,42**	**-151.876**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-49.489,55	-57.886	-59.247	-59.812	-60.384	-60.961
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-35.891,32	-80.000	-70.000	-70.000	-60.000	-50.000
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.380,87**	**-137.886**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-85.380,87**	**-137.886**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-85.380,87**	**-137.886**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-85.380,87**	**-137.886**	**-129.247**	**-129.812**	**-120.384**	**-110.961**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplanung:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- allgemeine Planungskosten für Bauleitpläne und Satzungen 70.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Maßnahmen zur Stadterneuerung* Vorbereitung / Durchführung / Begleitung von Maßnahmen zur Stadt- / Gemeindeerneuerung bzw. Dorfentwicklung einschließlich Sanierungsmaßnahmen (Beantragung von Fördermitteln, Abrechnungen u.a.), jährlicher Demographiebericht *Sicherung der Infrastruktur* Korrespondenz mit Versorgungsträgern und Dienstleistungsbetrieben wie RWE / Westnetz, Bahn, Telekom, Unitymedia und Post sowie dem Hochsauerlandkreis zur Sicherung der örtlichen Infrastruktur; Monatsgespräche mit HSW
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat
Grundlage	BauGB, GVFG, Richtlinien
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Rat, Planungsbüros, Bezirksregierung Arnsberg, HSK, Versorgungsträger, Dienstleistungsunternehmen
Produktziele	Stabilisierung der örtlichen Einwohnerzahlen (demographische Veränderungen).

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,48	0,53	0,52	0,52	0,52	0,52

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.513,24	2.200	16.100	24.100	32.100	40.100
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**7.513,24**	**2.200**	**16.100**	**24.100**	**32.100**	**40.100**
11	- Personalaufwendungen	-30.367,74	-38.980	-34.578	-34.915	-35.256	-35.601
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-34.905,15	-38.500	-32.000	-26.500	-26.500	-28.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.319,24	0	-16.500	-24.500	-32.500	-40.500
15	- Transferaufwendungen	0,00	-20.000	-52.500	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-10.624,00	-13.000	-15.300	-15.300	-14.200	-11.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-82.216,13**	**-110.480**	**-150.878**	**-101.215**	**-108.456**	**-116.001**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-74.702,89**	**-108.280**	**-134.778**	**-77.115**	**-76.356**	**-75.901**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-74.702,89**	**-108.280**	**-134.778**	**-77.115**	**-76.356**	**-75.901**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-74.702,89**	**-108.280**	**-134.778**	**-77.115**	**-76.356**	**-75.901**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-74.702,89**	**-108.280**	**-134.778**	**-77.115**	**-76.356**	**-75.901**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-74.702,89**	**-108.280**	**-134.778**	**-77.115**	**-76.356**	**-75.901**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	785,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**785,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-30.367,74	-34.664	-34.578	-34.915	-35.256	-35.601
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.206,32	-38.500	-32.000	-26.500	-26.500	-28.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	-20.000	-52.500	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-67.574,06**	**-93.164**	**-119.078**	**-61.415**	**-61.756**	**-64.101**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-66.789,06**	**-93.164**	**-119.078**	**-61.415**	**-61.756**	**-64.101**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	260.000	48.750	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**260.000**	**48.750**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-80.000	-50.000	-80.000	-80.000	-80.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-19.912,43	-412.000	-125.000	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-10.000,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-29.912,43**	**-492.000**	**-175.000**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-29.912,43**	**-232.000**	**-126.250**	**-80.000**	**-80.000**	**-80.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-96.701,49**	**-325.164**	**-245.328**	**-141.415**	**-141.756**	**-144.101**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-96.701,49**	**-325.164**	**-245.328**	**-141.415**	**-141.756**	**-144.101**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
Wie im Vorjahr sind Ortsgestaltungsmittel, über die die Ortsvorsteher für die Durchführung von Maßnahmen in ihren Ortschaften verfügen können, mit 1.000 € pro Ortschaft zzgl. 1 € pro Einwohner veranschlagt.

Transferaufwendungen:
Planungsaufwand und Eigenanteil für den Breitbandausbau 52.500 €

Investive Auszahlungen:
Für den Breitbandausbau sind 50.000 € investiv veranschlagt.
Investive LEADER-Mittel stehen in Höhe von 50.000 € zur Verfügung.
Auszahlungen für eigene LEADER-Maßnahmen sind i. H. v. 75.000 € geplant, denen Einzahlungen i. H. v. 48.750 € gegenüber stehen.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I09030002 LEADER	-10,0	-12,0	-50,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-12,0	-50,0				
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-10,0						
I09030004 Breitbandausbau		-80,0	-50,0		-80,0	-80,0	-80,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-80,0	-50,0		-80,0	-80,0	-80,0
I09030005 Eigene LEADER-Maßnahmen der Gemeinde Bestwig		-140,0	-26,3				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		260,0	48,8				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-400,0	-75,0				
I09030006 GWG IKEK	-1,9						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1,9						
I09030007 IKEK > 800 €	-18,0						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-18,0						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-29,9**	**-492,0**	**-175,0**		**-80,0**	**-80,0**	**-80,0**
Gesamtsumme Einzahlungen		**260,0**	**48,8**				
Gesamtsumme	**-29,9**	**-232,0**	**-126,3**		**-80,0**	**-80,0**	**-80,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen, Umwelt
Beschreibung	*Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte* Nutzung, Bearbeitung, Bereitstellung von Kartenwerken wie z.B. der Deutschen Grundkarte und Auskünfte einschl. Nutzung der/s automatisierten Liegenschaftskarte und -buches sowie Aufbau eines geographischen Informationssystems (GIS), Erstellung von Übersichts- / Bestandsplänen, Nutzung und Unterstützung HSK-Informationsplattform BELIS *Auskünfte aus der Bodenrichtwertkarte* Auskünfte aus der Bodenrichtwertkarte für die bebauten Bereiche in der Gemeinde Bestwig *Grundstückswertermittlung*
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	./.
Zielgruppen	Rat, Fachbehörden, Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Fachabteilungen, Planungsbüros, Bauwillige, Grundstückseigentümer(-innen), Gutachterausschuss, Hochsauerlandkreis / Katasteramt
Produktziele	Effizientes Vorhalten und strategischer Ausbau von geografischem Informationsmaterial.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-13.378,43	-13.744	-13.899	-14.038	-14.178	-14.321
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-2.722,69	-4.300	-3.250	-3.300	-3.400	-3.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-13.378,43	-13.744	-13.899	-14.038	-14.178	-14.321
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.722,69	-4.300	-3.250	-3.300	-3.400	-3.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-16.101,12**	**-18.044**	**-17.149**	**-17.338**	**-17.578**	**-17.821**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Freistellung von der Genehmigungspflicht* Eingangsbestätigung und Mitteilung des gemeindlichen Verzichts auf Durchführung eines Baugenehmigungsverfahrens im Rahmen der Freistellungsregelung gem. § 63 BauO NW und interne Überprüfung der Einhaltung der rechtlichen Voraussetzungen sowie der gemeindlichen Interessenlage wie z.B. Erschließungsfragen einschl. Statistiken u.a. *Stellungnahmen zu Bauanträgen u.a.* Bauplanungsrechtliche Beurteilung und ggf. Erteilung des gemeindlichen Einvernehmens im Rahmen der Beteiligung der Gemeinde Bestwig durch den HSK als Baugenehmigungsbehörde bei Baugenehmigungsverfahren, Vorbescheiden, Abbruchanträgen, Neubauvorhaben, Erweiterung und sonstige Vorhaben *Stellungnahmen an den Gutachterausschuss, Bauwillige und andere Dritte* Gemeindliche Stellungnahmen zum Bauplanungsrecht, Klärung von bauplanungsrechtlichen Sachverhalten
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat
Grundlage	BauGB, BauO NW, BauNVO, Flächennutzungsplan, Bebauungspläne, Satzungen
Zielgruppen	Bauwillige, Grundstückseigentümer(-innen), Planungsbüros, Rat, Bauaufsichtsbehörde, Gutachterausschuss, GEA
Produktziele	Optimierung der Dienstleistungen; Zeitnahe Bearbeitung von Anträgen und Stellungnahmen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
bearbeitete Vorlagen gem. § 63 BauO	5	5	5	5	5	5
bearbeitete Anträge gem. § 36 BauGB	74	75	75	75	75	75

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**50,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
11	- Personalaufwendungen	-26.199,03	-27.974	-27.397	-27.669	-27.943	-28.220
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-1.277,31	-2.750	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-27.476,34**	**-30.724**	**-29.697**	**-30.069**	**-30.443**	**-30.820**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-27.426,34**	**-30.624**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-27.426,34**	**-30.624**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-27.426,34**	**-30.624**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-27.426,34**	**-30.624**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-27.426,34**	**-30.624**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	50,00	100	100	100	100	100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**50,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
10	- Personalauszahlungen	-26.199,03	-27.081	-27.397	-27.669	-27.943	-28.220
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.277,31	-2.750	-2.300	-2.400	-2.500	-2.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.476,34**	**-29.831**	**-29.697**	**-30.069**	**-30.443**	**-30.820**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-27.426,34**	**-29.731**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-27.426,34**	**-29.731**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-27.426,34**	**-29.731**	**-29.597**	**-29.969**	**-30.343**	**-30.720**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktinformation

Budget	Sport, Kultur, Jugend
Beschreibung	*Unterschutzstellung* Aufgaben der Gemeinde als Untere Denkmalbehörde Inventarisierung von Denkmälern durch Eintragung in die Denkmalliste in Zusammenarbeit mit der LWL-Denkmalpflege und der Oberen Denkmalbehörde (HSK). *Stellungnahmen* Stellungnahmen bei Bauleitplänen, Baugenehmigungen etc., sonstige Stellungnahmen *Denkmalförderung, Denkmalpflege* Stellungnahmen im Rahmen der Denkmalpflege bei anderen Zuschussträgern, Richtlinienentwicklung, Erlaubniserteilung bei baulichen Maßnahmen an denkmalgeschützen Gebäuden. *Präventive Maßnahmen zur Denkmalpflege* Führungen, Vorträge, Tag des offenen Denkmals, etc.
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	./.
Zielgruppen	Denkmaleigentümer(-innen), Gemeinde Bestwig, Bevölkerung, Behörden
Produktziele	Erhaltung und Bewahrung des kulturellen Erbes.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
eingetragene Denkmäler	68	68	70	70	70	70
laufende Verfahren	2	2	0	0	0	0
Fördermaßnahmen	0	3	4	4	4	4

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	16.000	32.000	32.000	32.000	32.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**16.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
11	- Personalaufwendungen	-8.442,22	-8.653	-8.785	-8.873	-8.963	-9.053
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-58,67	-23.940	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.500,89**	**-32.593**	**-52.725**	**-52.813**	**-52.903**	**-52.993**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-8.500,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-8.500,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-8.500,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-8.500,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-8.500,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	611,00	16.000	32.000	32.000	32.000	32.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**611,00**	**16.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**	**32.000**
10	- Personalauszahlungen	-8.442,22	-8.653	-8.785	-8.873	-8.963	-9.053
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-58,67	-23.940	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-8.500,89**	**-32.593**	**-52.725**	**-52.813**	**-52.903**	**-52.993**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.889,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-7.889,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-7.889,89**	**-16.593**	**-20.725**	**-20.813**	**-20.903**	**-20.993**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen	Förderung kleiner privater Denkmalpflegemaßnahmen Aufwand 40.000 € Landesförderung 32.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Wohnungsbauförderung* Gewährung und Abwicklung gemeindlicher Baudarlehen sowie Erstellung gemeindlicher Stellungnahmen an den HSK - Wohnungsbauförderungsamt - bei Förderanträgen nach den Wohnbauförderungsbestimmungen, Modernisierungsrichtlinien, Energiersparprogramm o.a., einschl. Fertigung von Bescheinigungen über Beitragshöhen nach dem BauGB und KAG *Beratung zur Erlangung einer Wohnung / Wohnungsvermittlung u.ä.* Annahme und Weiterleitung von Wohnberechtigungsscheinanträgen sowie Ausstellung der entsprechenden Bescheinigungen und Unterstützung bei der Wohnungsvermittlung sowie Auskünfte aus dem Mietspiegel
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	BauGB, KAG, WFB, Mietpreisspiegel
Zielgruppen	Grundstückseigentümer(-innen), Bauwillige, Wohnungsbauförderungsamt des HSK, Investoren, Wohnungssuchende, Mieter(-innen) und Vermieter(-innen)
Produktziele	Kurzfristige Weiterleitung von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheinen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,78	310	310	310	310	310
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**306,78**	**310**	**310**	**310**	**310**	**310**
11	- Personalaufwendungen	-3.370,76	-3.529	-3.561	-3.596	-3.631	-3.668
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.370,76**	**-3.529**	**-3.561**	**-3.596**	**-3.631**	**-3.668**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	306,78	310	310	310	310	310
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**306,78**	**310**	**310**	**310**	**310**	**310**
10	- Personalauszahlungen	-3.370,76	-3.529	-3.561	-3.596	-3.631	-3.668
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.370,76**	**-3.529**	**-3.561**	**-3.596**	**-3.631**	**-3.668**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-3.063,98**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	613,55	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**613,55**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-2.450,43**	**-3.219**	**-3.251**	**-3.286**	**-3.321**	**-3.358**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.05	Leistungen nach dem WoGG

Produktinformation

Budget	Soziales
Beschreibung	Beratung, Antragsaufnahme, Prüfung der Anspruchsvoraussetzungen für Tabellenwohngeld / Lastenzuschuss nach dem WoGG, Datenerfassung und Datenübermittlung zu IT.NRW *Tabellenwohngeld / Lastenzuschuss nach dem Wohngeldgesetz (WoGG)* Bescheiderteilung sowie Durchführung der Verwaltungsverfahren bei Rückforderungen und Erstattungen
Organisationseinheit	Bürgeramt
Politisches Gremium	Bürgerausschuss
Grundlage	WoGG, WoGV, WoGVwV, SGB I, SGB X
Zielgruppen	Mieter(-innen), Eigentümer(-innen) von Wohnraum
Produktziele	Sicherstellung einer kurzfristigen Bearbeitung vollständig vorliegender Anträge, möglichst bis zum nächstgelegenen Abrechnungslauf.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,54	0,62	0,60	0,60	0,60	0,60

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Wohngeldberechnungen	172	170	200	200	200	200
Wohngeldauszahlungen (lt.Statistik von IT.NRW)	147.741 €	150.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	250	250	250	250	250
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
11	- Personalaufwendungen	-18.174,88	-37.560	-30.474	-30.767	-31.063	-31.361
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen 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 Aufwendungen	-1.397,47	-1.470	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-19.572,35**	**-39.030**	**-31.874**	**-32.167**	**-32.463**	**-32.761**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.572,35**	**-38.780**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-19.572,35**	**-38.780**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-19.572,35**	**-38.780**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-19.572,35**	**-38.780**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-19.572,35**	**-38.780**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	250	250	250	250	250
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
10	- Personalauszahlungen	-18.174,88	-31.458	-30.474	-30.767	-31.063	-31.361
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.397,47	-1.470	-1.400	-1.400	-1.400	-1.400
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.572,35**	**-32.928**	**-31.874**	**-32.167**	**-32.463**	**-32.761**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.572,35**	**-32.678**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-19.572,35**	**-32.678**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Produktbereich 10 Bauen und Wohnen
Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-19.572,35**	**-32.678**	**-31.624**	**-31.917**	**-32.213**	**-32.511**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktinformation

Budget	Abfallbeseitigung
Beschreibung	*Abfallberatung und Information, Maßnahmen zur Vermeidung von Abfall* Beratung der Bevölkerung und der Gewerbebetriebe zur Abfallentsorgung, Gebührengestaltung *Verwertung und Beseitigung von Abfällen sowie Überwachung der Abfallentsorgung* Verwertung von Bio- und Gartenabfällen, getrennte Erfassung von Wertstoffen, Altglas, Altpapier, Verpackungen, Entsorgung von Restabfällen und Schadstoffen sowie Elektronikschrott, Sperrgutabfuhr, illegale Abfallablagerungen, Stellungnahmen zu Baugenehmigungen und im Rahmen der Bauleitplanung
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Haupt- und Finanzausschuss, Rat
Grundlage	Abfallgesetze des Bundes und des Landes, Satzung über die Abfallbeseitigung in der Gemeinde Bestwig einschließlich der Gebührensatzung
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Gewerbebetriebe, Rat, beauftragte Unternehmer, AHSK
Produktziele	Ordnungsgemäße, umweltgerechte und wirtschaftliche Abfallbeseitigung. Stabilisierung der Entsorgungsgebühren.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,26	0,26	0,27	0,27	0,27	0,27

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Einwohnergleichwerte	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Restmüll (t)	1.277	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Bioabfall (t)	1.804	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
Sperrmüll (t)	210	200	220	220	220	220
Anzahl Abholaufträge Sperrmüll	636	598	624	624	624	624
Abholgebühr Sperrmüll €/Auftrag)	40	40	40	40	40	40
Deponiegebühr (€/t)	200	200	238	238	238	238
Verwertungsgebühr Bioabfall (€/t)	102	102	128	128	128	128

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906,00	6.900	6.900	6.700	6.000	6.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	833.550,84	857.360	970.130	970.170	970.170	970.170
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.324,93	26.720	41.910	41.910	41.910	41.910
07	+ sonstige ordentliche Erträge	735,92	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**862.517,69**	**890.980**	**1.018.940**	**1.018.780**	**1.018.080**	**1.018.080**
11	- Personalaufwendungen	-40.740,19	-24.627	-25.720	-25.981	-26.245	-26.512
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-800.889,22	-823.780	-946.480	-946.480	-946.480	-946.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-906,00	-7.000	-7.000	-6.800	-6.000	-6.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-842.535,41**	**-855.407**	**-979.200**	**-979.261**	**-978.725**	**-978.992**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**19.982,28**	**35.573**	**39.740**	**39.519**	**39.355**	**39.088**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**19.982,28**	**35.573**	**39.740**	**39.519**	**39.355**	**39.088**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**19.982,28**	**35.573**	**39.740**	**39.519**	**39.355**	**39.088**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	3.700,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-63.686,80	-58.300	-59.600	-59.600	-59.600	-59.600
29	**= Teilergebnis**	**-40.004,27**	**-18.727**	**-15.860**	**-16.081**	**-16.245**	**-16.512**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-40.004,27**	**-18.727**	**-15.860**	**-16.081**	**-16.245**	**-16.512**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	823.397,28	818.090	819.130	905.370	970.170	970.170
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.118,38	26.720	41.910	41.910	41.910	41.910
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	5.888,44	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**856.404,10**	**844.810**	**861.040**	**947.280**	**1.012.080**	**1.012.080**
10	- Personalauszahlungen	-40.740,19	-24.627	-25.720	-25.981	-26.245	-26.512
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-792.257,43	-823.780	-946.480	-946.480	-946.480	-946.480
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-832.997,62**	**-848.407**	**-972.200**	**-972.461**	**-972.725**	**-972.992**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**23.406,48**	**-3.597**	**-111.160**	**-25.181**	**39.355**	**39.088**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**23.406,48**	**-9.597**	**-117.160**	**-31.181**	**33.355**	**33.088**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**23.406,48**	**-9.597**	**-117.160**	**-31.181**	**33.355**	**33.088**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Bei dem Produkt "Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen" handelt es sich um einen Gebührenhaushalt (kostenrechnende Einrichtung).
Die Gebührenberatungen und die Beschlussfassungen erfolgten durch den Haupt- und Finanzausschuss und den Rat.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung
Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I11010002 GWG Ver- und Entsorgung		-6,0	-6,0		-6,0	-6,0	-6,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-6,0	-6,0		-6,0	-6,0	-6,0
Gesamtsumme Auszahlungen		**-6,0**	**-6,0**		**-6,0**	**-6,0**	**-6,0**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-6,0**	**-6,0**		**-6,0**	**-6,0**	**-6,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktinformation

Budget
Bauen, Wohnen und Umwelt

Beschreibung
Bau von Verkehrsflächen einschließlich Anlagen und Sanierungen
Bau von Verkehrsflächen sowie Anlagen (Brücken, Stützmauern, Überquerungshilfen, Parkplätze u.a.) im Gebiet der Gemeinde Bestwig einschl. Straßenentwässerung u. Straßenbeleuchtung (Planung, Kostenermittlung, Ausschreibung, Abrechnung)

Erschließungs- und KAG-Beiträge
Erhebung von Erschließungs- und KAG-Beiträgen (Straßenausbaubeiträgen) einschließlich Satzungserlass, Satzungsänderung, Klageverfahren u.a.

Überwachung und Unterhaltung von Verkehrsflächen einschließlich Anlagen
Unterhaltung inkl. regelmäßiger Zustandsüberprüfung der Verkehrsflächen und Anlagen (Brücken, Stützmauern, Überquerungshilfen, Parkplätze u.a.) einschl. Straßenentwässerung u. Straßenbeleuchtung im Gemeindegebiet

Pflege der Verkehrsgrünflächen (Straßenbegleitgrün u.ä.)
Pflege der Verkehrsgrünflächen (Straßenbegleitgrün u.ä.) im Gebiet der Gemeinde Bestwig

Straßen(um)benennung und Hausnummernvergabe
Festlegung / Änderung von Straßennamen und Hausnummern inkl. ihrer Mitteilung

Interessenvertretung als Straßenbaulastträger
Geltendmachung von gemeindlichen Interessen als Straßenbaulastträger (z.B. Aufbruchgenehmigungen)

Organisationseinheit
Bau- und Umweltamt

Politisches Gremium
Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat

Grundlage
Bauleitplanung, DIN-Normen, BauGB, KAG, gemeindliche Satzungen

Zielgruppen
Verkehrsteilnehmer(-innen) im Gemeindegebiet, Rat, Grundstückseigentümer(-innen), Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Anlieger(-innen), Hauseigentümer(-innen), Rettungsdienst, Feuerwehr, Post- und Zustellservice, Versorgungsträger, ausführende Firmen

Produktziele
Bereitstellung und Erhaltung einer angemessenen und ausreichenden Verkehrsinfrastruktur.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	1,91	1,91	1,96	1,96	1,96	1,96

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Anzahl der Straßenlaternen	1.463	1.476	1.480	1.485	1.495	1.510
Radwege (in km)	20	20	22	22	22	22

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	257.907,50	252.500	280.275	279.100	323.500	289.650
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	509.450,48	389.100	397.800	403.800	403.800	421.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.175,76	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**788.533,74**	**641.600**	**678.075**	**682.900**	**727.300**	**710.650**
11	- Personalaufwendungen	-147.240,19	-156.462	-157.224	-158.797	-160.385	-161.990
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-641.509,89	-912.660	-1.029.128	-982.500	-1.028.000	-1.049.480
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.009.296,70	-928.200	-937.600	-940.600	-986.100	-999.500
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-31,34	-288	-335	-335	-335	-335
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.798.078,12**	**-1.997.610**	**-2.124.287**	**-2.082.232**	**-2.174.820**	**-2.211.305**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.009.544,38**	**-1.356.010**	**-1.446.212**	**-1.399.332**	**-1.447.520**	**-1.500.655**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-1.009.544,38**	**-1.356.010**	**-1.446.212**	**-1.399.332**	**-1.447.520**	**-1.500.655**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-1.009.544,38**	**-1.356.010**	**-1.446.212**	**-1.399.332**	**-1.447.520**	**-1.500.655**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-249.686,78	-271.554	-310.162	-310.162	-310.162	-310.162
29	**= Teilergebnis**	**-1.259.231,16**	**-1.627.564**	**-1.756.374**	**-1.709.494**	**-1.757.682**	**-1.810.817**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.259.231,16**	**-1.627.564**	**-1.756.374**	**-1.709.494**	**-1.757.682**	**-1.810.817**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.648,34	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.648,34**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-147.240,19	-152.146	-157.224	-158.797	-160.385	-161.990
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-829.930,41	-912.660	-1.029.128	-982.500	-1.028.000	-1.049.480
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-31,34	-288	-335	-335	-335	-335
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-977.201,94**	**-1.065.094**	**-1.186.687**	**-1.141.632**	**-1.188.720**	**-1.211.805**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-960.553,60**	**-1.065.094**	**-1.186.687**	**-1.141.632**	**-1.188.720**	**-1.211.805**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	81.323,41	150.000	189.300	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	364.839,87	12.500	12.500	404.780	12.500	702.300
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**446.163,28**	**162.500**	**201.800**	**404.780**	**12.500**	**702.300**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-7.663,98	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-10.000)	(-10.000)	(-10.000)
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-366.446,28	-888.000	-1.198.000	-830.000	-1.776.000	-821.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)					(-500.000)	
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-374.110,26**	**-898.000**	**-1.208.000**	**-840.000**	**-1.786.000**	**-831.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**72.053,02**	**-735.500**	**-1.006.200**	**-435.220**	**-1.773.500**	**-128.700**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-888.500,58**	**-1.800.594**	**-2.192.887**	**-1.576.852**	**-2.962.220**	**-1.340.505**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-888.500,58**	**-1.800.594**	**-2.192.887**	**-1.576.852**	**-2.962.220**	**-1.340.505**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-10.000)**	**(-510.000)**	**(-10.000)**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Straßenunterhaltung pauschal 180.000 €
- Straßenunterhaltung Einzelmaßnahmen 200.000 €
- Unterhaltung Infrastrukturvermögen allgemein 33.048 €
- Straßenentwässerung 256.200 €
- Straßenbeleuchtung 206.500 €
- Straßenprüfung / -konzepte 60.000 €
- Straßenplanungskosten 90.000 €

Teilfinanzplan:
Es wird auf die Aufstellung der Investitionsmaßnahmen im Produkt verwiesen.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I12010101 Grundstückserwerb für Straßen	-7,7	-10,0	-10,0	-30,0	-10,0	-10,0	-10,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-7,7	-10,0	-10,0	-30,0	-10,0	-10,0	-10,0
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-10,0)	(-10,0)	(-10,0)
I12010111 Oben auf der Wiemhufe (BauGB)		-272,0	-272,0		151,8		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					151,8		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-272,0	-272,0				
I12010112 Bergmannspfad (BauGB)						-15,0	-105,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-15,0	-105,0
I12010120 Planstraße Gewerbegebiet "Wiemecker Feld"			-20,0			-100,0	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20,0			-100,0	
I12010121 Weiterführung Hegeners Feld	-0,6						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-0,6						
I12010122 Heinrich-Heine-Straße	-5,4						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5,4						
I12010129 Erwerb Separationswege		-20,0	-20,0		-20,0	-20,0	-20,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20,0	-20,0		-20,0	-20,0	-20,0
I12010139 Baumhofstraße (KAG)	215,5						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2,5						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	213,0						
I12010141 Im Eichborn (KAG)	10,3						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	10,3						
I12010142 Kampstraße (KAG)	-29,2						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	36,3						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	58,5						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-124,0						
I12010144 Nordstraße (KAG)	13,6						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	22,3						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	68,2						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-76,8						
I12010147 Veledastraße (KAG)	14,1						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	14,1						
I12010151 Zum Loh (KAG)		-160,0	-160,0		117,0		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					117,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-160,0	-160,0				
I12010154 Nierbachtal - Anwohnerstraße (BauGB)						-15,0	-170,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-15,0	-170,0
I12010155 Zum Dümelskopf (BauGB)		-15,0	-25,0			-286,0	150,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							150,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15,0	-25,0			-286,0	
I12010156 Zum Loh (BauGB)		-105,0	-105,0		-10,0	-149,0	100,0

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							100,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-105,0	-105,0		-10,0	-149,0	
I12010157 Steinweg (BauGB)		-5,0			-5,0	-5,0	-30,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5,0			-5,0	-5,0	-30,0
I12010159 Baumhofstraße - West (KAG)		-25,0	-30,0	-250,0	-260,0	-250,0	-15,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25,0	-30,0	-250,0	-260,0	-250,0	-15,0
(Verpflichtungsermächtigungen)						(-250,0)	
I12010161 Verbindungsweg Ferienwohnpark Andreasberg						-20,0	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-20,0	
I12010162 Zum Knüll (KAG)		-190,0	-180,0		123,5		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					123,5		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-190,0	-180,0				
I12010165 Radwegausbau Bestwig - Ramsbeck		-5,0			-50,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-5,0			-50,0		
I12010168 August-Beule-Straße (KAG)	-12,0						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-12,0						
I12010169 Schlesier Straße (KAG)		-20,0	-20,0		-15,0	-490,0	341,0
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							341,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20,0	-20,0		-15,0	-490,0	
I12010170 Zum Ostenberg (KAG)			-25,0	-100,0	-122,0	-100,0	98,8
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							98,8
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-25,0	-100,0	-122,0	-100,0	
(Verpflichtungsermächtigungen)						(-100,0)	
I12010171 Elpestraße (KAG)						-25,0	-95,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-25,0	-95,0
I12010183 Touristische Wegeanbindung Halden Ostwig	5,8	150,0	189,3				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20,3	150,0	189,3				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14,5						
I12010184 Graf-Gottfried-Straße (KAG)		-25,0	-30,0	-150,0	-197,0	-150,0	-15,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25,0	-30,0	-150,0	-197,0	-150,0	-15,0
(Verpflichtungsermächtigungen)						(-150,0)	
I12010185 Stützmauerkonstruktion Elpestraße (Friedhof)	-108,0						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-108,0						
I12010186 Thomas-Mann-Straße (Baustraße)			-160,0				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-160,0				
I12010500 Straßenbeleuchtung - Zusätzliche Leuchtstellen	-3,5	-6,0	-6,0		-6,0	-6,0	-6,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-3,5	-6,0	-6,0		-6,0	-6,0	-6,0
I12010502 Straßenbeleuchtung - Erneuerung von Leuchtstellen	-21,6	-20,0	-145,0		-145,0	-145,0	-145,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21,6	-20,0	-145,0		-145,0	-145,0	-145,0
I12010601 Erneuerung Straßenbrücke Sportplatz							-220,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-220,0

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I12010604 Handlaufgeländer Am Breberg (Bundesstr/Am Knochen)		-20,0					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20,0					
I12019001 Erschließungsbeiträge BauGB		12,5	12,5		12,5	12,5	12,5
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		12,5	12,5		12,5	12,5	12,5
Gesamtsumme Auszahlungen	**-374,1**	**-898,0**	**-1.208,0**	**-530,0**	**-840,0**	**-1.786,0**	**-831,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**445,5**	**162,5**	**201,8**		**404,8**	**12,5**	**702,3**
Gesamtsumme	**71,4**	**-735,5**	**-1.006,2**	**-530,0**	**-435,2**	**-1.773,5**	**-128,7**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	Öffentlicher Personennahverkehr

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Einbringen kommunaler Interessen bei der Ausgestaltung des ÖPNV / SPNV* Beteiligung der Gemeinde bei der Aufstellung des Nahverkehrsplanes für den HSK (ÖPNV), Wahrnehmung der Interessen der Gemeinde über den HSK im Zweckverband Ruhr-Lippe (SPNV)
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat
Grundlage	./.
Zielgruppen	Rat, Fachabteilungen, andere Behörden, Bürger(-innen), Einwohner(-innen), ZRL, RLG, brs, NWL
Produktziele	Verbesserung und Erhaltung eines finanzierbaren ÖPNV-Angebotes.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
ÖPNV - Linien	5	5	5	5	5	5
Nachtbus - Linien	1	1	1	1	1	1
Bürgerbus - Linien	1	1	1	1	1	1

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.307,12	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**3.307,12**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
11	- Personalaufwendungen	-1.486,30	-1.527	-1.545	-1.560	-1.576	-1.591
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.354,53	-16.200	-16.300	-16.400	-16.500	-16.600
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-9.840,83**	**-17.727**	**-17.845**	**-17.960**	**-18.076**	**-18.191**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	3.307,12	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.307,12**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.486,30	-1.527	-1.545	-1.560	-1.576	-1.591
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.354,53	-16.200	-16.300	-16.400	-16.500	-16.600
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.840,83**	**-17.727**	**-17.845**	**-17.960**	**-18.076**	**-18.191**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-6.533,71**	**-10.227**	**-10.345**	**-10.460**	**-10.576**	**-10.691**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	Öffentlicher Personennahverkehr

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Beteiligung Nachtbus 8.800 €

Sonstige ordentliche Einzahlungen / Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen:
Hierbei handelt es sich um einen durchlaufenden Posten. Der erhaltene Zuschuss (7.500 €) wird direkt weitergeleitet an den Bürgerbusverein.

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.03 Stadtreinigung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Stadtreinigung

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Reinigungsarbeiten* Reinigung der gemeindeeigenen Verkehrsflächen inkl. Anlagen
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt, Bürgeramt (Ordnung)
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Haupt- und Finanzausschuss, Rat
Grundlage	Satzung über die Straßenreinigung
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Verkehrsteilnehmer(-innen) in der Gemeinde, Dienstleistungsunternehmen
Produktziele	Sauberhaltung von Straßen, Gehwegen und Plätzen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 12.03 Stadtreinigung

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.03 Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-1.753,08	-1.868	-1.895	-1.915	-1.935	-1.954
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-481,67	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.209,46	-60.461	-60.825	-60.825	-60.825	-60.825
29	**= Teilergebnis**	**-71.444,21**	**-64.729**	**-65.120**	**-65.140**	**-65.160**	**-65.179**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-71.444,21**	**-64.729**	**-65.120**	**-65.140**	**-65.160**	**-65.179**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.03 Stadtreinigung

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.03 Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-1.753,08	-1.868	-1.895	-1.915	-1.935	-1.954
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-481,67	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.03 Stadtreinigung

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.03 Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-2.234,75**	**-4.268**	**-4.295**	**-4.315**	**-4.335**	**-4.354**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.03 Stadtreinigung

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Stadtreinigung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Straßenreinigung 2.400 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.04 Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.04	Winterdienst

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Winterdienst* Durchführung des Räum- u. Streudienstes im Gemeindegebiet zur verkehrssicheren Benutzung von Straßen, Wegen und Plätzen
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	Satzung über die Straßenreinigung, Straßen- und Wegegesetz NRW, Verträge
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Verkehrsteilnehmer(-innen) in der Gemeinde
Produktziele	Fachgerechter Winterdienst auf den gemeindlichen Verkehrsflächen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Beschlossener Gebührensatz	0,03 €	0,03 €	0,03 €	0,03 €	0,03 €	0,03 €
Kalkulierter Gebührensatz	0,04 €	0,038 €	0,038 €	0,039 €	0,039 €	0,040 €
Ergebnis Gebührensatz fiktiv	0,034 €					

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 12.04 Winterdienst

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.04 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.212,00	10.900	10.100	10.300	9.400	8.900
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	134.343,61	152.644	152.438	154.767	143.643	118.641
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**145.555,61**	**163.544**	**162.538**	**165.067**	**153.043**	**127.541**
11	- Personalaufwendungen	-15.032,84	-15.671	-15.705	-15.862	-16.020	-16.180
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-83.889,84	-106.000	-107.680	-109.380	-111.180	-112.880
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.539,00	-11.000	-11.500	-11.700	-10.800	-10.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-3.197,85	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-113.659,53**	**-132.671**	**-134.885**	**-136.942**	**-138.000**	**-139.360**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**31.896,08**	**30.873**	**27.653**	**28.125**	**15.043**	**-11.819**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**31.896,08**	**30.873**	**27.653**	**28.125**	**15.043**	**-11.819**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**31.896,08**	**30.873**	**27.653**	**28.125**	**15.043**	**-11.819**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	52.185,00	47.057	47.013	47.013	47.013	47.013
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-78.515,72	-76.700	-78.900	-78.900	-78.900	-78.900
29	**= Teilergebnis**	**5.565,36**	**1.230**	**-4.234**	**-3.762**	**-16.844**	**-43.706**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**5.565,36**	**1.230**	**-4.234**	**-3.762**	**-16.844**	**-43.706**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.04 Winterdienst

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.04 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.818,35	118.135	118.641	118.641	118.641	118.641
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**117.818,35**	**118.135**	**118.641**	**118.641**	**118.641**	**118.641**
10	- Personalauszahlungen	-15.032,84	-15.522	-15.705	-15.862	-16.020	-16.180
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-81.369,52	-106.000	-107.680	-109.380	-111.180	-112.880
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.518,69	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-97.921,05**	**-121.522**	**-123.385**	**-125.242**	**-127.200**	**-129.060**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.897,30**	**-3.387**	**-4.744**	**-6.601**	**-8.559**	**-10.419**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-13.090,00	-18.000	-14.000	-6.000	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-13.090,00**	**-18.000**	**-14.000**	**-6.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.090,00**	**-18.000**	**-14.000**	**-6.000**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**6.807,30**	**-21.387**	**-18.744**	**-12.601**	**-8.559**	**-10.419**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.04 Winterdienst

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.04 Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**6.807,30**	**-21.387**	**-18.744**	**-12.601**	**-8.559**	**-10.419**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 12.04 Winterdienst

Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.04	Winterdienst

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Bei dem Produkt "Winterdienst" handelt es sich um einen Gebührenhaushalt (kostenrechnende Einrichtung).
Die Gebührenberatungen und die Beschlussfassungen erfolgen durch den Haupt- und Finanzausschuss und den Rat.

Teilfinanzplan:
- Anschaffung eines Schneepfluges 14.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 12.04 Winterdienst

Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt 12.04 Winterdienst

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I12040001 BGA > 800 € Winterdienst	-13,1	-18,0	-14,0		-6,0		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13,1	-18,0	-14,0		-6,0		
Gesamtsumme Auszahlungen	**-13,1**	**-18,0**	**-14,0**		**-6,0**		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-13,1**	**-18,0**	**-14,0**		**-6,0**		

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Grün- und Parkanlagen

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*(Um)Planung von bestehenden Grün- und Parkanlagen / sonstige Anlagen / Einrichtungen* (Um)Planung von bestehenden Grün- und Parkanlagen und sonstigen Anlagen / Einrichtungen sowie deren Umsetzung, Baumunterhaltung *Unterhaltung, Pflege und Bepflanzung von Grün- und Parkanlagen inkl. Ortsverschönerung und Weihnachtsbaumaufstellung* *Unterhaltung und Pflege sonstiger Anlagen und Einrichtungen (z.B. Ehrenmäler) inkl. Ortsgestaltung*
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	./.
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Touristinnen und Touristen, Interessengemeinschaften, Ortsvorsteher, Vereine
Produktziele	Schaffung und Unterhaltung von Grün- und Parkanlagen zu Erholungs- und Freizeitzwecken sowie zur Verschönerung des Ortsbildes.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,16	0,16	0,16	0,16	0,16	0,16

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Freizeitanlagen Velmede						
Hinter Hegershof / Hennenohl	1	1	1	1	1	1
Freizeitanlagen Nuttlar						
- Am Roh	1	1	1	1	1	1
- Kirchstr. (am Schlebornbach)	1	1	1	1	1	1
Freizeitanlagen Ostwig						
- Baugebiet Westfeld	1	1	1	1	1	1
- Schutzhütte "Am Steinberg"	1	1	1	1	1	1
- Rund um die Schützenhalle	1	1	1	1	1	1
Freizeitanlagen Ramsbeck						
- am Junkern Hof / Dorfplatz	1	1	1	1	1	1
- Bergmannshain	1	1	1	1	1	1
Freizeitanlagen Andreasberg						
- An der Schützenhalle	1	1	1	1	1	1

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.081,26	4.500	5.000	7.800	10.300	11.300
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.081,26**	**4.500**	**5.000**	**7.800**	**10.300**	**11.300**
11	- Personalaufwendungen	-13.830,21	-15.273	-15.473	-15.630	-15.788	-15.949
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.673,09	-49.230	-49.390	-49.390	-49.390	-49.486
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.081,26	-4.600	-5.100	-7.900	-10.400	-11.400
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.218,38	-1.190	-1.530	-1.530	-1.530	-1.530
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-36.802,94**	**-70.293**	**-71.493**	**-74.450**	**-77.108**	**-78.365**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-35.721,68**	**-65.793**	**-66.493**	**-66.650**	**-66.808**	**-67.065**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-35.721,68**	**-65.793**	**-66.493**	**-66.650**	**-66.808**	**-67.065**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-35.721,68**	**-65.793**	**-66.493**	**-66.650**	**-66.808**	**-67.065**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-119.178,72	-105.721	-108.041	-108.041	-108.041	-108.041
29	**= Teilergebnis**	**-154.900,40**	**-171.514**	**-174.534**	**-174.691**	**-174.849**	**-175.106**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-154.900,40**	**-171.514**	**-174.534**	**-174.691**	**-174.849**	**-175.106**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-13.830,21	-15.273	-15.473	-15.630	-15.788	-15.949
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-20.721,43	-49.230	-49.390	-49.390	-49.390	-49.486
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-351,58	-1.190	-1.530	-1.530	-1.530	-1.530
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.903,22**	**-65.693**	**-66.393**	**-66.550**	**-66.708**	**-66.965**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.903,22**	**-65.693**	**-66.393**	**-66.550**	**-66.708**	**-66.965**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	35.000	58.800	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**35.000**	**58.800**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.657,26	-80.000	-35.000	-30.000	-30.000	-10.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.657,26**	**-80.000**	**-35.000**	**-30.000**	**-30.000**	**-10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.657,26**	**-45.000**	**23.800**	**-30.000**	**-30.000**	**-10.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-37.560,48**	**-110.693**	**-42.593**	**-96.550**	**-96.708**	**-76.965**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-37.560,48**	**-110.693**	**-42.593**	**-96.550**	**-96.708**	**-76.965**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Grün- und Parkanlagen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grünflächen, unbebauten Grundstücke und baul. Anlagen (auch Bäume etc.) 45.410 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I13010002 Grün- und Parkanlagen > 800 €	-2,7	-10,0	-10,0		-10,0	-10,0	-10,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2,7	-10,0	-10,0		-10,0	-10,0	-10,0
I13010102 Natur- und Erlebnis-Anlagen					-20,0	-20,0	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.					-20,0	-20,0	
I13010104 Aussichtsplattform Wasserfall in Wasserfall		-35,0	33,8				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		35,0	58,8				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-70,0	-25,0				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2,7**	**-80,0**	**-35,0**		**-30,0**	**-30,0**	**-10,0**
Gesamtsumme Einzahlungen		**35,0**	**58,8**				
Gesamtsumme	**-2,7**	**-45,0**	**23,8**		**-30,0**	**-30,0**	**-10,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 13.02 Gemeindewald

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Gemeindewald

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Anlage, Pflege und Schutz der gemeindlichen Waldbestände* Verwaltung und Bewirtschaftung des Gemeindewaldes sowie Aufstellung des Forstwirtschaftsplanes in Zusammenarbeit mit dem Regionalforstamt in Rüthen
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	./.
Zielgruppen	Forstamt, Holzverwertungsfirmen, Forstbetriebe
Produktziele	Erhalt und Aufwertung Gemeindewald

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,09	0,09	0,10	0,10	0,10	0,10

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
gemeindliche Forstfläche in Hektar (ha)	137,54	137,54	137,54	137,54	137,54	137,54

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 13.02 Gemeindewald

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.02 Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	105.339,29	48.000	36.000	35.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**105.339,29**	**48.000**	**36.000**	**35.000**	**40.000**	**40.000**
11	- Personalaufwendungen	-7.779,54	-8.591	-9.671	-9.768	-9.868	-9.968
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-67.407,70	-37.000	-40.200	-28.000	-29.000	-26.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-12.038,70	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-87.225,94**	**-54.191**	**-58.471**	**-46.368**	**-47.468**	**-44.568**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**18.113,35**	**-6.191**	**-22.471**	**-11.368**	**-7.468**	**-4.568**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**18.113,35**	**-6.191**	**-22.471**	**-11.368**	**-7.468**	**-4.568**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**18.113,35**	**-6.191**	**-22.471**	**-11.368**	**-7.468**	**-4.568**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**18.113,35**	**-6.191**	**-22.471**	**-11.368**	**-7.468**	**-4.568**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**18.113,35**	**-6.191**	**-22.471**	**-11.368**	**-7.468**	**-4.568**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.02 Gemeindewald

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.02 Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	110.334,38	48.000	36.000	35.000	40.000	40.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**110.334,38**	**48.000**	**36.000**	**35.000**	**40.000**	**40.000**
10	- Personalauszahlungen	-7.779,54	-8.591	-9.671	-9.768	-9.868	-9.968
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-68.090,44	-37.000	-40.200	-28.000	-29.000	-26.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.171,92	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600	-8.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-86.041,90**	**-54.191**	**-58.471**	**-46.368**	**-47.468**	**-44.568**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**24.292,48**	**-6.191**	**-22.471**	**-11.368**	**-7.468**	**-4.568**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.996,00	5.000	7.000	3.000	2.000	3.000
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.996,00**	**5.000**	**7.000**	**3.000**	**2.000**	**3.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-15.778,19	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-7.000	-8.700	-5.000	-4.000	-5.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-15.778,19**	**-7.000**	**-8.700**	**-5.000**	**-4.000**	**-5.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-13.782,19**	**-2.000**	**-1.700**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**10.510,29**	**-8.191**	**-24.171**	**-13.368**	**-9.468**	**-6.568**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.02 Gemeindewald

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.02 Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**10.510,29**	**-8.191**	**-24.171**	**-13.368**	**-9.468**	**-6.568**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 13.02 Gemeindewald

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Gemeindewald

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Den Ansätzen liegt der Entwurf des Forstwirtschaftsplanes 2021 zugrunde.

Teilfinanzplan:
Es sind investive Maßnahmen (Wiederaufforstung) i. H. v. 8.700 € mit einer Förderung i. H. v. 7.000 € vorgesehen.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 13.02 Gemeindewald

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.02 Gemeindewald

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I13020101 Wieder-/Neuaufforstungen	-13,8	-2,0	-1,7		-2,0	-2,0	-2,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2,0	5,0	7,0		3,0	2,0	3,0
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-15,8						
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen		-7,0	-8,7		-5,0	-4,0	-5,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-15,8**	**-7,0**	**-8,7**		**-5,0**	**-4,0**	**-5,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**2,0**	**5,0**	**7,0**		**3,0**	**2,0**	**3,0**
Gesamtsumme	**-13,8**	**-2,0**	**-1,7**		**-2,0**	**-2,0**	**-2,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 13.03 Bestattungswesen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Bestattungswesen

Produktinformation

Budget Friedhöfe

Beschreibung *Verwaltung von Grabstellen, Denkmalgenehmigungen, Ausübung der Hausgewalt, Kontrolle der Grabmäler auf Standsicherheit u.a. auf den vier Kommunalfriedhöfen sowie einem Bestattungswald*

Einebnungen und Umbettungen
Einebnungen von Grabstellen, Umbettungen von Leichnamen

Unterhaltung der Friedhöfe einschließlich Geräte und Friedhofskapellen
Unterhaltung und Anlegung der Wege auf den gemeindlichen Friedhöfen sowie laufende Unterhaltung und Bewirtschaftung der Friedhofskapellen und des Mini-Baggers u.ä.

Pflege der Außenanlagen auf den kommunalen Friedhöfen

Grabbereitung auf den kommunalen Friedhöfen

Friedhofserschließung
Ordnungsgemäße Erschließung der Grabfelder, gefahrlose Nutzung der Wege u.a.

Pflege von Kriegsgräbern
Auftragsvergabe zur Pflege der Kriegsgräber, Prüfung der Pflege, Abrechnung der Pauschsätze ggf. Zuführung überschüssiger Mittel zur Rücklage

Organisationseinheit Bau- und Umweltamt / Bürgeramt

Politisches Gremium Gemeindeentwicklungsausschuss, Haupt- und Finanzausschuss

Grundlage Satzung über das Friedhofs- und Bestattungswesen, GräbG

Zielgruppen Angehörige von Verstorbenen, Bestattungsunternehmer, Besucher(-innen) der Friedhöfe

Produktziele Gewährleistung eines Bestattungswesens nach ethisch-moralischen Wertvorstellungen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,31	0,32	0,29	0,29	0,29	0,29

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Sterbefälle	**69**	**79**	**76**			
- davon Urnengräber	45	51	48			
Einebnungen	**32**	**39**	**39**			
Grabmalgenehmigungen	**3**	**8**	**8**			
Kriegsgräber						
- Friedhof Andreasberg	5	5	5	5	5	5
- Friedhof Ramsbeck	3	3	3	3	3	3
- Friedhof Nuttlar	2	2	2	2	2	2

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 13.03 Bestattungswesen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.03 Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658,00	4.200	2.100	2.300	2.500	2.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.705,44	136.871	150.559	150.559	150.559	142.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	210	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**89.602,74**	**141.281**	**152.659**	**152.859**	**153.059**	**144.900**
11	- Personalaufwendungen	-18.519,39	-20.303	-18.190	-18.371	-18.553	-18.737
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.252,58	-38.795	-37.165	-37.165	-37.165	-37.165
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.749,97	-11.500	-9.600	-9.800	-10.000	-10.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	-2.338,35	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-57.860,29**	**-72.053**	**-66.410**	**-66.791**	**-67.173**	**-67.657**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**31.742,45**	**69.228**	**86.249**	**86.068**	**85.886**	**77.243**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**31.742,45**	**69.228**	**86.249**	**86.068**	**85.886**	**77.243**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**31.742,45**	**69.228**	**86.249**	**86.068**	**85.886**	**77.243**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	2.602,00	2.229	500	500	500	500
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-101.551,32	-85.500	-89.700	-89.700	-89.700	-89.700
29	**= Teilergebnis**	**-67.206,87**	**-14.043**	**-2.951**	**-3.132**	**-3.314**	**-11.957**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-67.206,87**	**-14.043**	**-2.951**	**-3.132**	**-3.314**	**-11.957**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.03 Bestattungswesen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.03 Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	117.504,74	136.871	150.559	150.559	150.559	142.100
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	210	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**117.744,04**	**137.081**	**150.559**	**150.559**	**150.559**	**142.100**
10	- Personalauszahlungen	-18.519,39	-19.856	-18.190	-18.371	-18.553	-18.737
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.763,67	-38.795	-37.165	-37.165	-37.165	-37.165
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.541,39	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455	-1.455
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.824,45**	**-60.106**	**-56.810**	**-56.991**	**-57.173**	**-57.357**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**68.919,59**	**76.975**	**93.749**	**93.568**	**93.386**	**84.743**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	2.000	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**2.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-11.617,97	-74.300	-74.900	-10.600	-11.400	-12.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-11.617,97**	**-74.300**	**-74.900**	**-10.600**	**-11.400**	**-12.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.617,97**	**-72.300**	**-74.900**	**-10.600**	**-11.400**	**-12.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**57.301,62**	**4.675**	**18.849**	**82.968**	**81.986**	**72.243**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.03 Bestattungswesen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.03 Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**57.301,62**	**4.675**	**18.849**	**82.968**	**81.986**	**72.243**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 13.03 Bestattungswesen

Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Bestattungswesen

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Bei dem Produkt "Bestattungswesen" handelt es sich um einen Gebührenhaushalt (kostenrechnende Einrichtung).
Die Gebührenberatungen und die Beschlussfassungen erfolgen durch den Haupt- und Finanzausschuss und den Rat.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 13.03 Bestattungswesen

Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege
Produkt 13.03 Bestattungswesen

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I13030001 Errichtung Bestattungswald		-65,0					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-65,0					
I13030002 Urnenwände Friedhof Velmede	-11,6	-9,3	-9,9		-10,6	-11,4	-12,5
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11,6	-9,3	-9,9		-10,6	-11,4	-12,5
I13030003 Verkauf Minibagger		2,0					
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		2,0					
I13030004 Umsetzung alternativer Bestattungsformen			-65,0				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-65,0				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-11,6**	**-74,3**	**-74,9**		**-10,6**	**-11,4**	**-12,5**
Gesamtsumme Einzahlungen		**2,0**					
Gesamtsumme	**-11,6**	**-72,3**	**-74,9**		**-10,6**	**-11,4**	**-12,5**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltinformation und -koordination

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen, Umwelt
Beschreibung	*Umweltplanung, Umweltberatung* Stellungnahmen zu umweltrelevanten Fragen, Planungsverfahren, medienübergreifende Beratungsleistungen, u.a.
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	WHG, Immissionsschutzgesetze und Verordnungen des Bundes und Landes, ChemG, Abfallgesetze des Bundes und des Landes, Pflanzenschutzgesetz, Bodenschutzgesetz, Ratsbeschlüsse, GEA
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Gewerbetreibende, Rat und Fachabteilungen
Produktziele	Kurzfristige Beratung und Stellungsnahme im Rahmen umweltrelevanter Maßnahmen.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,15	0,15	0,18	0,18	0,18	0,18

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-12.481,27	-13.555	-16.237	-16.402	-16.567	-16.735
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-12.481,27	-13.555	-16.237	-16.402	-16.567	-16.735
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440	-1.440
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-12.481,27**	**-14.995**	**-17.677**	**-17.842**	**-18.007**	**-18.175**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.02	Gewässer- und Bodenschutz

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Maßnahmen zum Schutz und zur Unterhaltung von Oberflächengewässern, Grundwasser* Unterhaltung von Gewässern, Direkt- und Indirekteinleiter, Aufgaben des Gewässerschutzbeauftragten, Grundwasserschutz, Öl- und Giftunfälle, allgemeine Gefahrenabwehr, bei allen Gewässern im Gemeindegebiet handelt es sich um Gewässer 2. Ordnung; Schutz der Oberflächengewässer und des Grundwassers vor schädlichen Beeinträchtigungen, Renaturierung und Unterhaltung des Gewässers *Allgemeiner Bodenschutz / Schutz vor altlastenbedingten Gefahren und Vorsorge* Maßnahmen zur Gefahrenabwehr und gesetzlich vorgeschriebene Vorsorgemaßnahmen u.a., Abgabe von Stellungnahmen, Überwachung, Anordnungen, Ermittlung altlastenbedingter Gefahren, Informationen für die Bauleitplanungen und Baugenehmigungen, Gefahrenabschätzung, Überprüfung von Flächen durch den Kampfmittelräumdienst
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss, Rat
Grundlage	Satzungen der Gemeinde Bestwig über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen, Entwässerungssatzung der Gemeinde Bestwig, WHG, Landeswassergesetz, Grundwasserversorgung, Abfallgesetze des Bundes und des Landes, TA-Abfall, Landschaftsgesetz, Altlastenkataster, Ratsbeschlüsse, GEA
Zielgruppen	Bürger(-innen), Einwohner(-innen), Gewerbetreibende, Feuerwehr, Hochsauerlandwasser GmbH, HSK, Bezirksregierung
Produktziele	Schutz und Verbesserung der Gewässer- und Grundwasserqualität.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,37	0,37	0,34	0,34	0,34	0,34

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.749,00	69.200	63.700	103.700	103.700	156.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**71.229,00**	**69.200**	**63.700**	**103.700**	**103.700**	**156.200**
11	- Personalaufwendungen	-31.743,81	-35.195	-32.615	-32.946	-33.282	-33.618
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.157,49	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-70.981,00	-79.500	-95.800	-135.800	-135.800	-188.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-104.882,30**	**-129.095**	**-142.815**	**-183.146**	**-183.482**	**-236.318**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-33.653,30**	**-59.895**	**-79.115**	**-79.446**	**-79.782**	**-80.118**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-33.653,30**	**-59.895**	**-79.115**	**-79.446**	**-79.782**	**-80.118**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-33.653,30**	**-59.895**	**-79.115**	**-79.446**	**-79.782**	**-80.118**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.277,80	-16.968	-15.934	-15.934	-15.934	-15.934
29	**= Teilergebnis**	**-53.931,10**	**-76.863**	**-95.049**	**-95.380**	**-95.716**	**-96.052**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-53.931,10**	**-76.863**	**-95.049**	**-95.380**	**-95.716**	**-96.052**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	480,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**480,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-31.352,23	-35.050	-32.615	-32.946	-33.282	-33.618
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.358,30	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400	-14.400
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.710,53**	**-49.450**	**-47.015**	**-47.346**	**-47.682**	**-48.018**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-33.230,53**	**-49.450**	**-47.015**	**-47.346**	**-47.682**	**-48.018**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	600.000,00	463.700	56.000	1.148.560	120.000	930.400
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**600.000,00**	**463.700**	**56.000**	**1.148.560**	**120.000**	**930.400**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-464.877,95	-627.220	-580.000	-1.050.000	-128.000	-1.125.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	-253,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-465.130,95**	**-627.220**	**-580.000**	**-1.050.000**	**-128.000**	**-1.125.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**134.869,05**	**-163.520**	**-524.000**	**98.560**	**-8.000**	**-194.600**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**101.638,52**	**-212.970**	**-571.015**	**51.214**	**-55.682**	**-242.618**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**101.638,52**	**-212.970**	**-571.015**	**51.214**	**-55.682**	**-242.618**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.02	Gewässer- und Bodenschutz

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltung der Flussläufe / Hochwasserschutz 14.400 €

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Produktbereich 14 Umweltschutz
Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I14020109 Renaturierung Valme / Ramsbeck	146,6	-5,2				-78,0	5,4
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	600,0	47,0					290,4
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-453,2	-52,2				-78,0	-285,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-0,3						
I14020110 Renaturierung Schlehbornbach / Nuttlar		-70,0	-70,0		-130,0		-20,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					800,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-70,0	-70,0		-930,0		-20,0
I14020112 Renaturierung Hennenohl II	-11,7	-88,3	-434,0		348,6		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		416,7	56,0		348,6		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11,7	-505,0	-490,0				
I14020113 Renaturierung Am Sellenberg			-20,0		-20,0		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-20,0		-20,0		
I14020114 Renaturierung Valme / Heringhausen							-20,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20,0
I14020115 Renaturierung Valme / Bestwig					-100,0	70,0	-160,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen						120,0	640,0
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-100,0	-50,0	-800,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-465,1**	**-627,2**	**-580,0**		**-1.050,0**	**-128,0**	**-1.125,0**
Gesamtsumme Einzahlungen	**600,0**	**463,7**	**56,0**		**1.148,6**	**120,0**	**930,4**
Gesamtsumme	**134,9**	**-163,5**	**-524,0**		**98,6**	**-8,0**	**-194,6**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Produktinformation

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Bestandspflege/-entwicklung, Ansiedlungs-/Existenzgründungsförderung* Kommunale Wirtschaftsförderung in Form von Beratung und Kontaktpflege zur heimischen Wirtschaft sowie Informationen, Zusammenarbeit mit anderen Organisationen der Wirtschaftsförderung (Kommunen, Verbände, Hochsauerlandkreis, WFG, usw.); Verbesserung der Breitbandversorgung
Organisationseinheit	Bau- und Umweltamt
Politisches Gremium	Gemeindeentwicklungsausschuss
Grundlage	./.
Zielgruppen	Rat, Firmen, andere Behörden, Verbände, Kreditinstitute
Produktziele	Optimierung der kommunalen Wirtschaftsförderung insbesondere durch Kontaktpflege zur heimischen Wirtschaft sowie anderen Organisationen der Wirtschaftsförderung.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-6.689,19	-6.872	-6.949	-7.019	-7.089	-7.161
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-6.689,19	-6.872	-6.949	-7.019	-7.089	-7.161
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
13	- Zinsen und sonstige 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	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-6.689,19**	**-6.872**	**-7.949**	**-8.019**	**-8.089**	**-8.161**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 15.02 Tourismusförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Tourismusförderung

Produktinformation

Budget
Fremdenverkehr

Beschreibung
Werbung und PR-Marketing
Bekanntmachung der Attraktivität der Gemeinde Bestwig und der Kreis- und Hochschulstadt Meschede im Rahmen der Touristischen Arbeitsgemeinschaft mit der Kreis- u. Hochschulstadt Meschede bzgl. des touristischen Angebotes
(Ausflugsziele, Übernachtungsmöglichkeiten, Pressearbeit, Anzeigenwerbung, Messebesuche, Anfertigung von Prospektmaterial, Internet)

Gäste- und Einwohnerservice
Erstellung von Veranstaltungskalendern / Plakaten, Erteilung von Auskünften, Bearbeitung von Anfragen, Verkauf von Wanderkarten, Veranstaltungstickets etc.
Ausarbeitung und Durchführung von Pauschalprogrammen und Durchführung von öffentlichen Veranstaltungen

Konzeptionelle Weiterentwicklung
Touristische Infrastruktur weiterentwickeln, Marktforschung, Durchführung, Organisation und Mithilfe bei überregionalen Projekten (inkl. Mitgliedschaften in Vereinen wie dem Sauerland Tourismus e.V.)

Organisationseinheit
Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)

Politisches Gremium
Gemeindeentwicklungsausschuss

Grundlage
Öffentlich-rechtliche Vereinbarung zwischen der Gemeinde Bestwig und der Kreis- und Hochschulstadt Meschede über die Fortführung u. Unterhaltung der Touristischen Arbeitsgemeinschaft "Rund um den Hennesee" vom 15.08.2013

Zielgruppen
Menschen außerhalb der Gemeinde Bestwig und der Kreis- und Hochschulstadt Meschede (Urlauber bzw. Ausflügler), Touristinnen und Touristen, einheimische Bürger(-innen)

Produktziele
Steigerung der Gästeankünfte (Übernachtungsgäste und Tagesausflügler), Angebot breitgefächerter Serviceleistungen, Qualitätssicherung und -verbesserung (touristisches Angebot, Infrastruktur).

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	5,13	5,33	5,84	5,84	5,84	5,84

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Gästeankünfte (gem. IT.NRW)	39.800	37.600	30.000	37.600	37.600	37.600
Umsatz durch Verkauf (Wanderk., Tickets, WAZ-Anzeigen etc.)	54.600 €	45.500 €	50.500 €	52.001 €	54.322 €	56.840 €
Presseaussendungen	32	50	30	40	40	40
Durchgeführte Werbemaßn. (Anzeigen, Veranstaltungstage)						
- Anzeigen	40	40	40	40	40	40
- Messetage	20	20	10	20	20	20
Broschürenproduktion (Gastgeberverz., tourist. Stadtplan)	2	1	1	2	1	2
Internet - Besucher	**220.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
Veranstaltungskalender	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 15.02 Tourismusförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.02 Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.208,00	400	364	364	364	364
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	59.182,25	51.700	56.700	58.201	60.522	63.040
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	152.488,90	159.029	158.832	158.832	158.832	158.832
07	+ sonstige ordentliche Erträge	8.129,58	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**221.008,73**	**211.129**	**215.896**	**217.397**	**219.718**	**222.236**
11	- Personalaufwendungen	-218.351,46	-232.179	-247.194	-249.664	-252.158	-254.676
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-63.889,61	-45.354	-38.351	-37.658	-37.754	-37.754
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.426,04	-2.000	-1.949	-1.674	-1.501	-1.501
15	- Transferaufwendungen	-5.913,68	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
16	- Sonstige Aufwendungen	-49.500,45	-52.805	-49.311	-49.311	-49.311	-49.311
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-340.081,24**	**-339.338**	**-343.805**	**-345.307**	**-347.724**	**-350.242**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-119.072,51**	**-128.209**	**-127.909**	**-127.910**	**-128.006**	**-128.006**
19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-119.072,51**	**-128.209**	**-127.909**	**-127.910**	**-128.006**	**-128.006**
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 - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-119.072,51**	**-128.209**	**-127.909**	**-127.910**	**-128.006**	**-128.006**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-918	-738	-738	-738	-738
29	**= Teilergebnis**	**-119.072,51**	**-129.127**	**-128.647**	**-128.648**	**-128.744**	**-128.744**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-119.072,51**	**-129.127**	**-128.647**	**-128.648**	**-128.744**	**-128.744**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.02 Tourismusförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.02 Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	61.050,11	51.700	56.700	58.201	60.522	63.040
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	153.288,90	159.029	158.832	158.832	158.832	158.832
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	11.080,35	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**225.419,36**	**210.729**	**215.532**	**217.033**	**219.354**	**221.872**
10	- Personalauszahlungen	-218.351,46	-232.179	-247.194	-249.664	-252.158	-254.676
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.940,71	-45.354	-38.351	-37.658	-37.754	-37.754
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-5.913,68	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000	-7.000
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.800,68	-52.805	-49.311	-49.311	-49.311	-49.311
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-340.006,53**	**-337.338**	**-341.856**	**-343.633**	**-346.223**	**-348.741**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-114.587,17**	**-126.609**	**-126.324**	**-126.600**	**-126.869**	**-126.869**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-769,04	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-769,04**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-769,04**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-115.356,21**	**-127.609**	**-127.324**	**-127.600**	**-127.869**	**-127.869**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	0,00	0	0	0	0	0
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.02 Tourismusförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.02 Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-115.356,21**	**-127.609**	**-127.324**	**-127.600**	**-127.869**	**-127.869**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 15.02 Tourismusförderung

Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Tourismusförderung

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:
- Verkaufserlöse 50.500 €
- Werbekostenzuschuss der Fremdenverkehrsgemeinschaft Ruhr-Valme-Elpetal e .V. und des Tourismusverbandes Meschede e. V. 5.200 €
- Erträge aus Stadtführungen 1.000 €

Kostenerstattungen und Umlagen:
- Kostenanteil der Kreis- und Hochschulstadt Meschede zur Touristischen Arbeitsgemeinschaft gem. Anlage 1 der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung ab 2020 = 157.338 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltungsaufwand für Wanderwege 5.000 €
- Werbungsaufwand 693 €
- Gruppenreisen 9.000 €
- Anfertigung von Werbemitteln 8.000 €
- Ankauf von Verkaufsartikeln 9.000 €
- Aufwand für Stadtführungen 1.000 €
- bauliche Unterhaltung des TAG-Büros Bestwig 1.920 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Beiträge an Vereine und Verbände (20.000 €)
- Sauerland Tourismus e. V.
- Kooperationsprojekt "Ruhrtal-Radweg"
- Bike-Arena
- Wintersport-Arena Sauerland
- Fernwanderwege "Sauerland Waldroute" und "Sauerland Höhenflug"
- Naturpark Sauerland - Rothaargebirge

Mit der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung der Kreis- und Hochschulstadt Meschede und der Gemeinde Bestwig vom 15.08.2013 wurde die Finanzierung der TAG geregelt und die Zuschussbeträge der Kreis- und Hochschulstadt Meschede und der Gemeinde Bestwig ab dem Jahr 2014 festgelegt. Die Höhe der Zuschussbeträge soll alle 3 Jahre geprüft und bei Bedarf fortgeschrieben werden. Die Genehmigung der Zuschussbeträge erfolgt durch die Räte im Rahmen der Beschlussfassungen über die jeweiligen Haushalte.

Zum 01.01.2020 erfolgt gem. § 5 Abs. 3 der öffentlich-rechtlichen Vereinbarung eine Anpassung des Zuschussbetrages der Gemeinde Bestwig auf 117.662 € zzgl. Mietaufwendungen, Energiekosten und bauliche Unterhaltung für das Büro in Bestwig (insgesamt 128.647 €)

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 15.02 Tourismusförderung

Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus
Produkt 15.02 Tourismusförderung

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I15020001 GWG Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)	-0,8	-0,6	-1,0		-1,0	-1,0	-1,0
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-0,8	-0,6	-1,0		-1,0	-1,0	-1,0
Gesamtsumme Auszahlungen	**-0,8**	**-0,6**	**-1,0**		**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-0,8**	**-0,6**	**-1,0**		**-1,0**	**-1,0**	**-1,0**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktinformation

Budget	Finanzen, Steuern, Vermögen
Beschreibung	*Grundbesitzabgaben* Erstellung und Bearbeitung von Grundbesitzabgabenbescheiden, Informationen und Beratung der Grundstückseigentümer und Mieter, Durchführung von Widerspruchs- u. Klageverfahren *Gewerbesteuer* Erstellung und Bearbeitung von Gewerbesteuer- sowie Zinsbescheiden, Informationen und Beratung der Gewerbetreibenden bzw. Steuerberater, Durchführung von Widerspruchs- u. Klageverfahren *Sonstige kommunale Steuern* Erstellung und Bearbeitung von Hundesteuer- und Vergnügungssteuerbescheiden, Information der Steuerpflichtigen, Erlass entsprechender Satzungen, Durchführung von Widerspruchs- u. Klageverfahren *Konzessionsabgaben* Öffentliche Verkehrsräume werden zur Verlegung, zum Betrieb und zur Unterhaltung von Kabel- und Freileitungen, Umspann- und Schaltanlagen u. allen Zubehörteilen zur Verfügung gestellt *Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen* Überprüfung und Bearbeitung der allgemeinen Zuweisungen (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Schlüsselzuweisungen usw.) sowie der allgemeinen Umlagen (Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage etc.)
Organisationseinheit	Hauptamt und Finanzverwaltung
Politisches Gremium	Haupt- und Finanzausschuss
Grundlage	§§ 1 ff KAG NRW, Hunde- und Vergnügungssteuersatzung, Gebührensatzung zur Abfallbeseitigung, Straßenreinigungssatzung, Abgabenordnung, Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Haushaltssatzung, Hebesatzsatzung
Zielgruppen	Steuer- und abgabenpflichtige Betriebe, andere Behörden, Steuerberater(-innen), Rat, Einwohner (-innen), Bürger(-innen), Energieversorgungsunternehmen, Bund, Land, Hochsauerlandkreis
Produktziele	Transparente Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde.

Stellenplanauszug	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Stellen Anzahl	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70

Indikatoren	Ist Vorvorjahr	Plan Vorjahr	Plan HHJahr	Plan Folgejahr	Plan Folgejahr +1	Plan Folgejahr +2
Gewerbesteuer						
Aufkommen	7.274.746 €	5.500.000 €	4.500.000 €	4.685.000 €	4.882.000 €	5.180.000 €
Hundesteuer						
Hundesteuerfälle (Halter)	650	650	641	641	641	641
Anzahl Hunde (Durchschnitt)	740	740	730	730	730	730
Aufkommen	59.516 €	50.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Vergnügungssteuer						
Vergnügungssteuerfälle	9	8	8	8	8	8
Aufkommen	77.907 €	100.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
Grundbesitzabgaben						
Grundsteuer A	46.403 €	44.000 €	44.000 €	44.000 €	44.000 €	44.000 €
Grundsteuer B	1.490.737 €	1.445.000 €	1.445.000 €	1.445.000 €	1.445.000 €	1.445.000 €
Müllabfuhrgebühr	801.015 €	794.170 €	794.170 €	880.410 €	945.210 €	945.210 €
Winterdienst	118.081 €	118.135 €	118.641 €	118.641 €	118.641 €	118.641 €
Konzessionsabgaben Strom	290.832 €	272.000 €	263.000 €	263.000 €	263.000 €	263.000 €
Konzessionsabgaben Gas	11.226 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Allgemeine Zuweisungen und Allgemeine Umlagen						
-Zuweisungen (Erträge), u.a.:						
Einkommenssteuer	4.943.951 €	5.143.000 €	4.924.000 €	5.096.000 €	5.402.000 €	5.743.000 €
Umsatzsteuer	1.041.252 €	943.000 €	1.146.000 €	1.018.000 €	1.041.000 €	1.064.000 €
Kompensationsleistungen	469.947 €	481.000 €	417.000 €	517.000 €	534.000 €	548.000 €
Schlüsselzuweisungen	0 €	2.261.200 €	593.900 €	1.786.700 €	3.061.400 €	2.685.900 €
-Umlagen (Aufwand), u.a.:						
Gewerbesteuerumlage	464.291 €	418.500 €	342.400 €	356.500 €	371.500 €	394.200 €
Fonds Deutsche Einheit	384.698 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Kreisumlage (inkl. Mehrbelastungen)	5.326.013 €	5.212.650 €	5.204.370 €	5.232.770 €	5.304.660 €	5.338.880 €
Jugendamtsumlage	2.781.344 €	2.864.460 €	3.057.040 €	3.103.920 €	3.176.650 €	3.256.900 €
Krankenhausinvestitionsumlage	151.824 €	165.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.403.924,80	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	552.237,92	2.985.473	1.243.673	1.975.200	3.249.900	2.874.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	386.266,81	307.000	298.000	298.000	298.000	298.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**16.342.429,53**	**16.998.473**	**14.152.673**	**15.213.200**	**17.030.900**	**17.331.400**
11	- Personalaufwendungen	-43.745,18	-48.920	-37.875	-38.253	-38.634	-39.021
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-70.984,11	-10.000	-15.000	-15.600	-15.000	-15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-9.108.169,05	-8.745.358	-8.848.558	-8.853.190	-9.012.810	-9.149.980
16	- Sonstige Aufwendungen	-326.865,61	-4.000	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-9.549.763,95**	**-8.808.278**	**-8.901.433**	**-8.907.043**	**-9.066.444**	**-9.204.001**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**6.792.665,58**	**8.190.195**	**5.251.240**	**6.306.157**	**7.964.456**	**8.127.399**
19	+ Finanzerträge	172.620,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-391.491,35	-387.000	-394.000	-418.000	-416.000	-426.000
21	**= Finanzergebnis**	**-218.871,33**	**-377.000**	**-384.000**	**-408.000**	**-406.000**	**-416.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**4.867.240**	**5.898.157**	**7.558.456**	**7.711.399**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	2.540.183	1.280.070	232.740	232.740
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**2.540.183**	**1.280.070**	**232.740**	**232.740**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**7.407.423**	**7.178.227**	**7.791.196**	**7.944.139**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
29	**= Teilergebnis**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**7.407.423**	**7.178.227**	**7.791.196**	**7.944.139**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**6.573.794,25**	**7.813.195**	**7.407.423**	**7.178.227**	**7.791.196**	**7.944.139**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.274.416,65	13.706.000	12.611.000	12.940.000	13.483.000	14.159.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	550.017,92	2.985.473	1.243.673	1.975.200	3.249.900	2.874.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	322.460,04	307.000	298.000	298.000	298.000	298.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	106.769,02	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.253.663,63**	**17.008.473**	**14.162.673**	**15.223.200**	**17.040.900**	**17.341.400**
10	- Personalauszahlungen	-43.745,18	-48.920	-37.875	-38.253	-38.634	-39.021
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-8.984,11	-10.000	-15.000	-15.600	-15.000	-15.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.578,49	-387.000	-394.000	-418.000	-416.000	-426.000
14	- Transferauszahlungen	-9.027.197,39	-8.745.358	-8.848.558	-8.853.190	-9.012.810	-9.149.980
15	- Sonstige Auszahlungen	-341.288,40	-4.000	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.773.793,57**	**-9.195.278**	**-9.295.433**	**-9.325.043**	**-9.482.444**	**-9.630.001**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.479.870,06**	**7.813.195**	**4.867.240**	**5.898.157**	**7.558.456**	**7.711.399**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.087.208,06	1.009.200	1.167.650	1.146.960	1.246.350	1.244.410
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	0,00	0	0	0	0	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.087.208,06**	**1.009.200**	**1.167.650**	**1.146.960**	**1.246.350**	**1.244.410**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweg. Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**1.087.208,06**	**1.009.200**	**1.167.650**	**1.146.960**	**1.246.350**	**1.244.410**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**6.567.078,12**	**8.822.395**	**6.034.890**	**7.045.117**	**8.804.806**	**8.955.809**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	2.000.000	1.800.000	295.000	1.350.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	144.352,00	145.000	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	-435.991,35	-444.867	-444.060	-483.756	-511.190	-546.397
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Ansatz 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-291.639,35**	**1.700.133**	**1.355.940**	**-188.756**	**838.810**	**-546.397**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**6.275.438,77**	**10.522.528**	**7.390.830**	**6.856.361**	**9.643.616**	**8.409.412**

- Gemeinde Bestwig -

Produktbeschreibung Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktinformation

Fachliche Erläuterungen	Bei dem geplanten außerordentlichen Ertrag handelt es sich um die Isolierung der COVID-19-Belastung.

- Gemeinde Bestwig -

Investitionen Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Inv.-Maßnahmen (in Tsd. €)	Ergebnis 2019	Ansatz 2020	Planansatz 2021	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024
I16010111 Allg. Investitionspauschale v. Land	924,1	935,0	990,0		990,0	990,0	990,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	924,1	935,0	990,0		990,0	990,0	990,0
I16010112 Investive Schulpauschale	105,1	14,2	158,2		97,0	196,4	194,4
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105,1	14,2	158,2		97,0	196,4	194,4
I16010113 Investive Sportpauschale	58,0	60,0	19,5		60,0	60,0	60,0
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	58,0	60,0	19,5		60,0	60,0	60,0
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	**1.087,2**	**1.009,2**	**1.167,7**		**1.147,0**	**1.246,4**	**1.244,4**
Gesamtsumme	**1.087,2**	**1.009,2**	**1.167,7**		**1.147,0**	**1.246,4**	**1.244,4**

Stellenplan 2021

Teil A: Beamte

-Gemeindeverwaltung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2021		Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 4	1	1	-	-	
	B 3	-		1	1	
Laufbahngruppe 2						
2. Einstiegsamt						
Verwaltungsdirektor	A 15	1	-	1	1	
1. Einstiegsamt						
Verwaltungsrat	A 13	2	-	2	2	
Amtsrat	A 12	1	-	1	1	
Amtmann	A 11	1	-	1	1	
Oberinspektor	A 10	2*	-	2*	2*	
Laufbahngruppe 1						
2. Einstiegsamt						
Amtsinspektor	A 9	3 (2,82)	-	4 (3,80)	3 (2,80)	1 x Amtszulage 1 x Teilzeit (32,00 Std.)
Hauptsekretär	A 8	1 (0,63)	-	1 (0,63)	1 (0,63)	Teilzeit (25,00 Std.)
Insgesamt		**12 (11,45)**	**1**	**13 (12,43)**	**12 (11,43)**	

Die Anzahl der Stellen wird zusätzlich unter Berücksichtigung der (durchschnittlichen) Teilzeitanteile in Klammern angegeben.

* 1 Vollzeitstelle befristet ab 01.01.2019 mit 25,00 Stunden besetzt

Stellenplan 2021

Teil B: Tariflich Beschäftigte

-Gemeindeverwaltung-

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2021	Zahl der Stellen 2020	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2020	Erläuterungen
	2	3	4	5
12	3	3	3	
11	-	-	-	
10	3	3	3	
9 c	4	4	4	
9 b	2 (1,50)	2 (1,50)	2 (1,50)	1 x Teilzeit (19,50 Std.)
9 a	4	4 (3,59)	4 (3,59)	
8	9 (8,69)	9 (8,69)	8 (7,69)	1 x Teilzeit (27,00 Std.)
6	18 (15,17)	18 (15,17)	15 (12,67)	6 x Teilzeit (1 x 20,00 Std., 1 x 30,00 Std., 2 x 19,50 Std., 1 x 23,00 Std., 1 x 12,00 Std.)
5	7 (4,33)	7 (4,42)	6 (3,42)	5 x Teilzeit (1 x 12,00 Std., 1 x 8,00 Std., 1 x 30,25 Std., 1 x 10,50, 1 x 30,00 Std.)
4	5	5	5	
2	5 (0,60)	5 (0,60)	5 (0,60)	5 x Teilzeit (1 x 0,90 Std., 1 x 3,68 Std., 1 x 6,00 Std., 1 x 4,50 Std., 1 x 7,45 Std.)
Insgesamt	**60 (49,29)**	**60 (48,97)**	**55 (44,47)**	

Die Anzahl der Stellen wird zusätzlich unter Berücksichtigung der (durchschnittlichen) Teilzeitanteile in Klammern angegeben.

Nachrichtlich/Hinweise

Kurzfristig Beschäftigte (nicht dauernd Beschäftigte) werden nicht mit einer Stelle ausgewiesen

Stellenübersicht 2021

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

-Beamte-

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1			Erläuterungen
			2. Einstiegsamt		1. Einstiegsamt					2. Einstiegsamt			
		B 4	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	Summe
1	2	3			5					6			7
01	Innere Verwaltung	1,00	0,92		0,23	0,71		0,17		0,85			3,88
02	Sicherheit und Ordnung		0,02		0,51	0,03	0,76			0,91	0,06		2,29
03	Schulträgeraufgaben		0,06										0,06
04	Kultur und Wissenschaft							0,02		0,07			0,09
05	Soziale Leistungen				0,48		0,21	0,97		1,17	0,30		3,13
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe												0,00
08	Sportförderung					0,06							0,06
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				0,60	0,03		0,73					1,36
10	Bauen und Wohnen				0,07						0,64		0,71
11	Ver- und Entsorgung												0,00
12	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV				0,10	0,17		0,11					0,38
13	Natur- und Landschaftspflege						0,03						0,03
14	Umweltschutz				0,01								0,01
15	Wirtschaft und Tourismus												0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft												0,00
	Gesamt	**1,00**	**1,00**	**0,00**	**2,00**	**1,00**	**1,00**	**2,00**	**0,00**	**3,00**	**1,00**	**0,00**	
	Summe	**12,00**											

Übersicht nach Aufgabenbereichen 2021

Anzahl der Stellen

Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1			Erläuterungen
		2. Einstiegsamt		1. Einstiegsamt					2. Einstiegsamt			
	B 4	A 15	A 14	A 13	A 12	A 11	A 10	A 9	A 9	A 8	A 7	
Gemeindeorgane	1											
Hauptamt und Finanzverwaltung												
- Hauptverwaltung		1							1			
- Finanzverwaltung												
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung												
Schulen												
Sportstätten												
Öffentliche Einrichtungen												
Bürgeramt												
- Öffentliche Ordnung				1		1			1			
- Soziales							1		1	1		
Bau- und Umweltamt												
- Allgemeine Bauverwaltung				1	1		1					
- Umweltschutz												
- Bauhof												
Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)												
Gesamt	**1**	**1**	**0**	**2**	**1**	**1**	**2**	**0**	**3**	**1**	**0**	
Summe	**12**											

Stellenübersicht 2021

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

-Tariflich Beschäftigte-

Produkt-bereich	Bezeichnung	Entgeltgruppen 12	11	10	9c	9b	9a	8	6	5	4	2	Erläuterungen Summe
1	2		3										4
01	Innere Verwaltung	0,04		1,38	2,10		1,42	4,41	11,29	1,34	5,00	1,00	27,98
02	Sicherheit und Ordnung							2,17	1,00				3,17
03	Schulträgeraufgaben			0,40					1,60	4,46			6,46
04	Kultur und Wissenschaft							0,14				1,00	1,14
05	Soziale Leistungen			0,97	1,00	2,00	1,00	1,28	0,50				6,75
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0,05	0,08			0,45					0,58
08	Sportförderung			0,10				0,11	0,40	1,20		2,00	3,81
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	0,01			0,18		0,07		0,05				0,31
10	Bauen und Wohnen			0,10	0,18		0,34	0,19	0,05				0,86
11	Ver- und Entsorgung	0,25			0,02								0,27
12	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	0,99			0,19		0,57		0,10				1,85
13	Natur- und Landschaftspflege	0,26						0,25	0,01				0,52
14	Umweltschutz	0,45			0,06								0,51
15	Wirtschaft und Tourismus	1,00			0,09				3,00			1,00	5,09
16	Allgemeine Finanzwirtschaft				0,10		0,60						0,70
	Gesamt	**3,00**	**0,00**	**3,00**	**4,00**	**2,00**	**4,00**	**9,00**	**18,00**	**7,00**	**5,00**	**5,00**	
	Summe	**60,00**											

Übersicht nach Aufgabenbereichen 2021

Anzahl der Stellen

Bezeichnung	Entgeltgruppen 12	11	10	9c	9b	9a	8	6	5	4	2	Erläuterungen
Gemeindeorgane												
Hauptamt und Finanzverwaltung												
- Hauptverwaltung			2				3	3				
- Finanzverwaltung				2		2		2				
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung								1				
Schulen								2	5			
Sportstätten									1		2	
Öffentliche Einrichtungen											1	
Bürgeramt												
- Öffentliche Ordnung							3	1			1	
- Soziales			1	1	2	1	1					
Bau- und Umweltamt												
- Allgemeine Bauverwaltung	1			1		1	1	1				
- Umweltschutz	1											
- Bauhof							1	5	1	5		
Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)	1							3			1	
Gesamt	**3**	**0**	**3**	**4**	**2**	**4**	**9**	**18**	**7**	**5**	**5**	
Summe	**60**											

Stellenübersicht 2021

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

-Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte-

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2021	Beschäftigt am 01.10.2020	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	1	1	
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltsbeihilfe	-	-	
Auszubildende - Verwaltungsfachangestellte	Ausbildungsvergütung	3	3	
- Fachinformatiker		-	-	
- Kauffrau/Kaufmann für Tourismus und Freizeit		2	2	
Praktikantinnen/ Praktikanten	fester Satz	-	-	
Insgesamt		6	6	

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt	18.917.756,00	-22.287.284,00	-3.369.528,00	-360.400,00	-3.729.928,00	2.540.183,00	-1.189.745,00
01	Innere Verwaltung	485.940,00	-3.985.586,00	-3.499.646,00	23.600,00	-3.476.046,00	0,00	-3.476.046,00
01.01	Unterstützung der politischen Gremien	0,00	-170.806,00	-170.806,00	0,00	-170.806,00	0,00	-170.806,00
01.02	Verwaltungsleitung	150,00	-215.390,00	-215.240,00	0,00	-215.240,00	0,00	-215.240,00
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0,00	-5.996,00	-5.996,00	0,00	-5.996,00	0,00	-5.996,00
01.04	Personalrat	0,00	-15.210,00	-15.210,00	0,00	-15.210,00	0,00	-15.210,00
01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof	72.000,00	-902.878,00	-830.878,00	0,00	-830.878,00	0,00	-830.878,00
01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	50,00	-92.718,00	-92.668,00	0,00	-92.668,00	0,00	-92.668,00
01.07	Personalmanagement	0,00	-854.572,00	-854.572,00	0,00	-854.572,00	0,00	-854.572,00
01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	0,00	-365.397,00	-365.397,00	23.600,00	-341.797,00	0,00	-341.797,00
01.09	Vollstreckungsangelegenheiten	10.000,00	-68.369,00	-58.369,00	0,00	-58.369,00	0,00	-58.369,00
01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT	64.400,00	-634.094,00	-569.694,00	0,00	-569.694,00	0,00	-569.694,00
01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	110,00	-101.420,00	-101.310,00	0,00	-101.310,00	0,00	-101.310,00
01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen	310.530,00	-485.496,00	-174.966,00	0,00	-174.966,00	0,00	-174.966,00
01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)	28.700,00	-73.240,00	-44.540,00	0,00	-44.540,00	0,00	-44.540,00
02	Sicherheit und Ordnung	258.545,00	-801.958,00	-543.413,00	0,00	-543.413,00	0,00	-543.413,00
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	3.000,00	-84.045,00	-81.045,00	0,00	-81.045,00	0,00	-81.045,00
02.02	Gewerbeangelegenheiten	1.500,00	-23.711,00	-22.211,00	0,00	-22.211,00	0,00	-22.211,00
02.03	Verkehrsangelegenheiten	2.600,00	-20.146,00	-17.546,00	0,00	-17.546,00	0,00	-17.546,00
02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)	59.700,00	-179.091,00	-119.391,00	0,00	-119.391,00	0,00	-119.391,00
02.05	Standesamt	6.000,00	-31.017,00	-25.017,00	0,00	-25.017,00	0,00	-25.017,00
02.06	Statistik und Wahlen	12.275,00	-22.019,00	-9.744,00	0,00	-9.744,00	0,00	-9.744,00
02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	173.470,00	-441.929,00	-268.459,00	0,00	-268.459,00	0,00	-268.459,00
03	Schulträgeraufgaben	422.740,00	-1.395.748,00	-973.008,00	0,00	-973.008,00	0,00	-973.008,00
03.01	Grundschulen	176.840,00	-678.118,00	-501.278,00	0,00	-501.278,00	0,00	-501.278,00
03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig	245.900,00	-717.630,00	-471.730,00	0,00	-471.730,00	0,00	-471.730,00
04	Kultur und Wissenschaft	24.000,00	-403.204,00	-379.204,00	0,00	-379.204,00	0,00	-379.204,00
04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger	0,00	-40.785,00	-40.785,00	0,00	-40.785,00	0,00	-40.785,00

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
04.03	Bibliotheken und Archive	0,00	-6.748,00	-6.748,00	0,00	-6.748,00	0,00	-6.748,00
04.04	Sauerländer Besucherbergwerk	7.000,00	-251.529,00	-244.529,00	0,00	-244.529,00	0,00	-244.529,00
04.05	Öffentl. Begegnungsstätten Bürger-u. Rathaus/Junkern Hof	17.000,00	-104.142,00	-87.142,00	0,00	-87.142,00	0,00	-87.142,00
05	Soziale Leistungen	972.850,00	-1.555.410,00	-582.560,00	0,00	-582.560,00	0,00	-582.560,00
05.01	Sozialhilfe SGB XII	0,00	-50.780,00	-50.780,00	0,00	-50.780,00	0,00	-50.780,00
05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II	380.000,00	-483.342,00	-103.342,00	0,00	-103.342,00	0,00	-103.342,00
05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	310.050,00	-559.045,00	-248.995,00	0,00	-248.995,00	0,00	-248.995,00
05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber	11.950,00	-8.816,00	3.134,00	0,00	3.134,00	0,00	3.134,00
05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten	0,00	-13.451,00	-13.451,00	0,00	-13.451,00	0,00	-13.451,00
05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten	150,00	-15.378,00	-15.228,00	0,00	-15.228,00	0,00	-15.228,00
05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften	270.700,00	-424.598,00	-153.898,00	0,00	-153.898,00	0,00	-153.898,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	17.300,00	-222.246,00	-204.946,00	0,00	-204.946,00	0,00	-204.946,00
06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger	0,00	-164.116,00	-164.116,00	0,00	-164.116,00	0,00	-164.116,00
06.03	Kinderspielplätze	17.300,00	-41.577,00	-24.277,00	0,00	-24.277,00	0,00	-24.277,00
06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	0,00	-16.553,00	-16.553,00	0,00	-16.553,00	0,00	-16.553,00
08	Sportförderung	193.140,00	-613.088,00	-419.948,00	0,00	-419.948,00	0,00	-419.948,00
08.01	Turn- und Sporthallen	126.600,00	-356.386,00	-229.786,00	0,00	-229.786,00	0,00	-229.786,00
08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten	18.300,00	-57.017,00	-38.717,00	0,00	-38.717,00	0,00	-38.717,00
08.03	Sportförderung	0,00	-36.935,00	-36.935,00	0,00	-36.935,00	0,00	-36.935,00
08.04	Hallenbäder	48.240,00	-162.750,00	-114.510,00	0,00	-114.510,00	0,00	-114.510,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	17.600,00	-304.473,00	-286.873,00	0,00	-286.873,00	0,00	-286.873,00
09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung	1.500,00	-24.348,00	-22.848,00	0,00	-22.848,00	0,00	-22.848,00
09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge	0,00	-129.247,00	-129.247,00	0,00	-129.247,00	0,00	-129.247,00
09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur	16.100,00	-150.878,00	-134.778,00	0,00	-134.778,00	0,00	-134.778,00
10	Bauen und Wohnen	32.660,00	-135.006,00	-102.346,00	0,00	-102.346,00	0,00	-102.346,00
10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte	0,00	-17.149,00	-17.149,00	0,00	-17.149,00	0,00	-17.149,00

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Ergebnishaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		ordentliche Erträge	ordentliche Aufwendungen	ordentliches Ergebnis	Finanzergebnis	Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit	Außerordentliches Ergebnis	Ergebnis des Teilhaushaltes
10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen	100,00	-29.697,00	-29.597,00	0,00	-29.597,00	0,00	-29.597,00
10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung	32.000,00	-52.725,00	-20.725,00	0,00	-20.725,00	0,00	-20.725,00
10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung	310,00	-3.561,00	-3.251,00	0,00	-3.251,00	0,00	-3.251,00
10.05	Leistungen nach dem WoGG	250,00	-31.874,00	-31.624,00	0,00	-31.624,00	0,00	-31.624,00
11	Ver- und Entsorgung	1.018.940,00	-979.200,00	39.740,00	0,00	39.740,00	0,00	39.740,00
11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen	1.018.940,00	-979.200,00	39.740,00	0,00	39.740,00	0,00	39.740,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	848.113,00	-2.281.312,00	-1.433.199,00	0,00	-1.433.199,00	0,00	-1.433.199,00
12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen	678.075,00	-2.124.287,00	-1.446.212,00	0,00	-1.446.212,00	0,00	-1.446.212,00
12.02	Öffentlicher Personennahverkehr	7.500,00	-17.845,00	-10.345,00	0,00	-10.345,00	0,00	-10.345,00
12.03	Stadtreinigung	0,00	-4.295,00	-4.295,00	0,00	-4.295,00	0,00	-4.295,00
12.04	Winterdienst	162.538,00	-134.885,00	27.653,00	0,00	27.653,00	0,00	27.653,00
13	Natur- und Landschaftspflege	193.659,00	-196.374,00	-2.715,00	0,00	-2.715,00	0,00	-2.715,00
13.01	Grün- und Parkanlagen	5.000,00	-71.493,00	-66.493,00	0,00	-66.493,00	0,00	-66.493,00
13.02	Gemeindewald	36.000,00	-58.471,00	-22.471,00	0,00	-22.471,00	0,00	-22.471,00
13.03	Bestattungswesen	152.659,00	-66.410,00	86.249,00	0,00	86.249,00	0,00	86.249,00
14	Umweltschutz	63.700,00	-160.492,00	-96.792,00	0,00	-96.792,00	0,00	-96.792,00
14.01	Umweltinformation und -koordination	0,00	-17.677,00	-17.677,00	0,00	-17.677,00	0,00	-17.677,00
14.02	Gewässer- und Bodenschutz	63.700,00	-142.815,00	-79.115,00	0,00	-79.115,00	0,00	-79.115,00
15	Wirtschaft und Tourismus	215.896,00	-351.754,00	-135.858,00	0,00	-135.858,00	0,00	-135.858,00
15.01	Wirtschaftsförderung	0,00	-7.949,00	-7.949,00	0,00	-7.949,00	0,00	-7.949,00
15.02	Tourismusförderung	215.896,00	-343.805,00	-127.909,00	0,00	-127.909,00	0,00	-127.909,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.152.673,00	-8.901.433,00	5.251.240,00	-384.000,00	4.867.240,00	2.540.183,00	7.407.423,00
16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel	14.152.673,00	-8.901.433,00	5.251.240,00	-384.000,00	4.867.240,00	2.540.183,00	7.407.423,00

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Finanzhaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss / -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs ermächtigunge n
01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt	17.281.190,00	-20.104.708,70	-2.823.518,70	2.253.049,00	-4.094.030,00	-1.840.981,00	-4.664.499,70	0,00	0,00	1.355.940,00	-575.000,00
01	Innere Verwaltung	320.840,00	-3.367.986,53	-3.047.146,53	20.000,00	-160.800,00	-140.800,00	-3.187.946,53	0,00	0,00	0,00	-45.000,00
01.01	Unterstützung der politischen Gremien	0,00	-170.806,19	-170.806,19	0,00	0,00	0,00	-170.806,19	0,00	0,00	0,00	0,00
01.02	Verwaltungsleitung	150,00	-215.390,00	-215.240,00	0,00	0,00	0,00	-215.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0,00	-5.996,00	-5.996,00	0,00	0,00	0,00	-5.996,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.04	Personalrat	0,00	-15.210,10	-15.210,10	0,00	0,00	0,00	-15.210,10	0,00	0,00	0,00	0,00
01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof	6.000,00	-829.778,05	-823.778,05	0,00	-39.000,00	-39.000,00	-862.778,05	0,00	0,00	0,00	0,00
01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	50,00	-92.718,00	-92.668,00	0,00	0,00	0,00	-92.668,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.07	Personalmanagement	0,00	-534.572,00	-534.572,00	0,00	0,00	0,00	-534.572,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	23.600,00	-365.397,00	-341.797,00	0,00	0,00	0,00	-341.797,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.09	Vollstreckungsangelegenheiten	10.000,00	-68.369,19	-58.369,19	0,00	0,00	0,00	-58.369,19	0,00	0,00	0,00	0,00
01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT	800,00	-570.194,00	-569.394,00	0,00	-58.800,00	-58.800,00	-628.194,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	110,00	-101.420,00	-101.310,00	0,00	0,00	0,00	-101.310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen	258.130,00	-331.896,00	-73.766,00	20.000,00	-55.000,00	-35.000,00	-108.766,00	0,00	0,00	0,00	-45.000,00
01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)	22.000,00	-66.240,00	-44.240,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	-52.240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02	Sicherheit und Ordnung	105.945,00	-630.758,73	-524.813,73	46.600,00	-272.500,00	-225.900,00	-750.713,73	0,00	0,00	0,00	0,00
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	3.000,00	-84.045,00	-81.045,00	0,00	0,00	0,00	-81.045,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.02	Gewerbeangelegenheiten	1.500,00	-23.711,25	-22.211,25	0,00	0,00	0,00	-22.211,25	0,00	0,00	0,00	0,00
02.03	Verkehrsangelegenheiten	2.000,00	-19.446,25	-17.446,25	0,00	0,00	0,00	-17.446,25	0,00	0,00	0,00	0,00
02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)	59.700,00	-179.091,19	-119.391,19	0,00	0,00	0,00	-119.391,19	0,00	0,00	0,00	0,00
02.05	Standesamt	6.000,00	-31.017,00	-25.017,00	0,00	0,00	0,00	-25.017,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02.06	Statistik und Wahlen	12.275,00	-22.019,05	-9.744,05	0,00	0,00	0,00	-9.744,05	0,00	0,00	0,00	0,00
02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	21.470,00	-271.428,99	-249.958,99	46.600,00	-272.500,00	-225.900,00	-475.858,99	0,00	0,00	0,00	0,00
03	Schulträgeraufgaben	138.610,00	-948.718,06	-810.108,06	0,00	-523.630,00	-523.630,00	-1.333.738,06	0,00	0,00	0,00	0,00
03.01	Grundschulen	99.750,00	-524.228,04	-424.478,04	0,00	-278.890,00	-278.890,00	-703.368,04	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Finanzhaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss / -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs ermächtigunge n
03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig	38.860,00	-424.490,00	-385.630,00	0,00	-244.740,00	-244.740,00	-630.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	Kultur und Wissenschaft	8.000,00	-307.804,22	-299.804,22	14.014,00	-265.000,00	-250.986,00	-550.790,22	0,00	0,00	0,00	0,00
04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger	0,00	-40.785,00	-40.785,00	0,00	0,00	0,00	-40.785,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.03	Bibliotheken und Archive	0,00	-6.748,00	-6.748,00	0,00	0,00	0,00	-6.748,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04.04	Sauerländer Besucherbergwerk	7.000,00	-195.529,22	-188.529,22	0,00	-35.000,00	-35.000,00	-223.529,22	0,00	0,00	0,00	0,00
04.05	Öffentl. Begegnungsstätten Bürger-u. Rathaus/Junkern Hof	1.000,00	-64.742,00	-63.742,00	14.014,00	-230.000,00	-215.986,00	-279.728,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05	Soziale Leistungen	972.050,00	-1.549.610,46	-577.560,46	0,00	0,00	0,00	-577.560,46	0,00	0,00	0,00	0,00
05.01	Sozialhilfe SGB XII	0,00	-50.780,21	-50.780,21	0,00	0,00	0,00	-50.780,21	0,00	0,00	0,00	0,00
05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II	380.000,00	-483.342,00	-103.342,00	0,00	0,00	0,00	-103.342,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	310.050,00	-559.045,14	-248.995,14	0,00	0,00	0,00	-248.995,14	0,00	0,00	0,00	0,00
05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber	11.950,00	-8.815,60	3.134,40	0,00	0,00	0,00	3.134,40	0,00	0,00	0,00	0,00
05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten	0,00	-13.451,19	-13.451,19	0,00	0,00	0,00	-13.451,19	0,00	0,00	0,00	0,00
05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten	150,00	-15.378,27	-15.228,27	0,00	0,00	0,00	-15.228,27	0,00	0,00	0,00	0,00
05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften	269.900,00	-418.798,05	-148.898,05	0,00	0,00	0,00	-148.898,05	0,00	0,00	0,00	0,00
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0,00	-204.846,00	-204.846,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	-279.846,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger	0,00	-164.116,00	-164.116,00	0,00	0,00	0,00	-164.116,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.03	Kinderspielplätze	0,00	-24.177,00	-24.177,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00	-99.177,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	0,00	-16.553,00	-16.553,00	0,00	0,00	0,00	-16.553,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08	Sportförderung	149.640,00	-491.288,10	-341.648,10	632.435,00	-694.500,00	-62.065,00	-403.713,10	0,00	0,00	0,00	0,00
08.01	Turn- und Sporthallen	112.900,00	-277.386,00	-164.486,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-166.486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten	200,00	-26.717,10	-26.517,10	632.435,00	-670.000,00	-37.565,00	-64.082,10	0,00	0,00	0,00	0,00
08.03	Sportförderung	0,00	-36.235,00	-36.235,00	0,00	0,00	0,00	-36.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00
08.04	Hallenbäder	36.540,00	-150.950,00	-114.410,00	0,00	-22.500,00	-22.500,00	-136.910,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.500,00	-272.673,55	-271.173,55	48.750,00	-175.000,00	-126.250,00	-397.423,55	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Finanzhaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss / -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs ermächtigunge n
09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung	1.500,00	-24.348,19	-22.848,19	0,00	0,00	0,00	-22.848,19	0,00	0,00	0,00	0,00
09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge	0,00	-129.247,00	-129.247,00	0,00	0,00	0,00	-129.247,00	0,00	0,00	0,00	0,00
09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur	0,00	-119.078,36	-119.078,36	48.750,00	-175.000,00	-126.250,00	-245.328,36	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Bauen und Wohnen	32.660,00	-135.006,47	-102.346,47	0,00	0,00	0,00	-102.346,47	0,00	0,00	0,00	0,00
10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte	0,00	-17.149,00	-17.149,00	0,00	0,00	0,00	-17.149,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen	100,00	-29.697,04	-29.597,04	0,00	0,00	0,00	-29.597,04	0,00	0,00	0,00	0,00
10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung	32.000,00	-52.725,00	-20.725,00	0,00	0,00	0,00	-20.725,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung	310,00	-3.561,00	-3.251,00	0,00	0,00	0,00	-3.251,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.05	Leistungen nach dem WoGG	250,00	-31.874,43	-31.624,43	0,00	0,00	0,00	-31.624,43	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Ver- und Entsorgung	861.040,00	-972.200,00	-111.160,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-117.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen	861.040,00	-972.200,00	-111.160,00	0,00	-6.000,00	-6.000,00	-117.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	126.141,00	-1.332.212,48	-1.206.071,48	201.800,00	-1.222.000,00	-1.020.200,00	-2.226.271,48	0,00	0,00	0,00	-530.000,00
12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen	0,00	-1.186.687,48	-1.186.687,48	201.800,00	-1.208.000,00	-1.006.200,00	-2.192.887,48	0,00	0,00	0,00	-530.000,00
12.02	Öffentlicher Personennahverkehr	7.500,00	-17.845,00	-10.345,00	0,00	0,00	0,00	-10.345,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.03	Stadtreinigung	0,00	-4.295,00	-4.295,00	0,00	0,00	0,00	-4.295,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.04	Winterdienst	118.641,00	-123.385,00	-4.744,00	0,00	-14.000,00	-14.000,00	-18.744,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Natur- und Landschaftspflege	186.559,00	-181.674,06	4.884,94	65.800,00	-118.600,00	-52.800,00	-47.915,06	0,00	0,00	0,00	0,00
13.01	Grün- und Parkanlagen	0,00	-66.393,00	-66.393,00	58.800,00	-35.000,00	23.800,00	-42.593,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.02	Gemeindewald	36.000,00	-58.471,00	-22.471,00	7.000,00	-8.700,00	-1.700,00	-24.171,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.03	Bestattungswesen	150.559,00	-56.810,06	93.748,94	0,00	-74.900,00	-74.900,00	18.848,94	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Umweltschutz	0,00	-64.692,04	-64.692,04	56.000,00	-580.000,00	-524.000,00	-588.692,04	0,00	0,00	0,00	0,00
14.01	Umweltinformation und -koordination	0,00	-17.677,00	-17.677,00	0,00	0,00	0,00	-17.677,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.02	Gewässer- und Bodenschutz	0,00	-47.015,04	-47.015,04	56.000,00	-580.000,00	-524.000,00	-571.015,04	0,00	0,00	0,00	0,00
15	Wirtschaft und Tourismus	215.532,00	-349.805,00	-134.273,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-135.273,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushaltsquerschnitt 2021

Querschnitt Finanzhaushalt

Gemeinde Bestwig

Produktbereich Produkt		Einzahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit	Einzahlungen aus Investitions-tätigkeit	Auszahlungen aus Investitions-tätigkeit	Saldo aus Investitions-tätigkeit	Finanzmittel-überschuss / -fehlbetrag	Einzahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Auszahlungen aus Finanzierungs-tätigkeit	Saldo aus Finanzierungs-tätigkeit	Verpflichtungs ermächtigunge n
15.01	Wirtschaftsförderung	0,00	-7.949,00	-7.949,00	0,00	0,00	0,00	-7.949,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15.02	Tourismusförderung	215.532,00	-341.856,00	-126.324,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-127.324,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	14.162.673,00	-9.295.433,00	4.867.240,00	1.167.650,00	0,00	1.167.650,00	6.034.890,00	0,00	0,00	1.355.940,00	0,00
16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel	14.162.673,00	-9.295.433,00	4.867.240,00	1.167.650,00	0,00	1.167.650,00	6.034.890,00	0,00	0,00	1.355.940,00	0,00

Anlage 4

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Art der Verbindlichkeiten	Stand zu Beginn des Vorjahres 2020 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres 2021 EUR	Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres 2021 EUR
	1	2	3
1. Anleihen			
1.1 für Investitionen			
1.2 zur Liquiditätssicherung			
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.1 von verbundenen Unternehmen			
2.2 von Beteiligungen			
2.3 von Sondervermögen			
2.4 vom öffentlichen Bereich			
2.5 von Kreditinstituten	7.317.839	6.890.234	6.452.987
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	421.656	547.008	518.508
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	528.878	528.878	528.878
6. Verbindlichkeiten aus Transfer-leistungen	4.943	4.943	4.943
7. Sonstige Verbindlichkeiten	376.076	376.076	376.076
8. Erhaltene Anzahlungen	2.644.168	2.644.168	2.644.168
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**11.293.561**	**10.991.308**	**10.525.560**
Nachrichtlich: **Bürgschaften (Abwasserwerk Gemeinde Bestwig, Wasserwerk Gemeinde Bestwig und Hochsauerlandwasser GmbH)**	6.501.665	7.492.792	7.467.756
unbefristete Erklärung zur einmaligen Verlustabdeckung lfd. Betrieb Bürgerbus	5.000	5.000	5.000
Summe	**6.506.665**	**7.497.792**	**7.472.756**

Die in 2020 ff. geplanten Kreditaufnahmen wurden in der Tabelle nicht berücksichtigt!

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung: "NRW.Bank.Gute Schule 2020"

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres 2020 EUR	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses 2020 EUR	Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr EUR	Veränderungen der Sonderrücklage EUR	Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) 2021 EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres 2021 EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	11.319.632,96 €	11.319.632,96 €				11.319.632,96 €
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage	5.044.650,36 €	4.875.464,36 €				4.875.464,36 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 169.186,00 €				- 1.189.745,00 €	- 1.189.745,00 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	- €					- €
Summe Eigenkapital	16.195.097,32 €	16.195.097,32 €				15.005.352,32 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €				- €

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	24.100,00 €	119.347,24 €		143.447,24 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	1.878.961,90 €	- €	- 169.186,00 €	1.709.775,90 €
Summe	1.903.061,90 €	119.347,24 €	- 169.186,00 €	1.853.223,14 €
	2018	**2019**	**2020**	

Verringerung der allg. Rücklage gem. § 44 Abs. 3 KomHVO (früher: § 43 Abs. 3 GemHVO)

Anlage 5

Anlage 6

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen

Verpflichtungsermächtigung im Haushaltsplan 2021	Voraussichtlich fällige Auszahlungen				
	2022	2023	2024	2025	2026
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	2	3	4	5	6
Aus 2021:	25	525	25	0	0
Summe:	**25**	**525**	**25**	**0**	**0**

Für folgende Maßnahmen wurden Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt:

- I 01120102	Grunderwerb allgem. Grundvermögen	45.000 €
- I 12010101	Grundstückserwerb für Straßen	30.000 €
- I 12010159	Baumhofstraße (Sanierung KAG)	250.000 €
- I 12010170	Zum Ostenberg (Sanierung KAG)	100.000 €
- I 12010184	Graf-Gottfried-Straße (Sanierung KAG)	150.000 €
Gesamt		**575.000 €**

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Gemeinde Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Jahres 2019	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr 2018	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) 2019	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.732.762,40	14.295.000,00	0,00	15.403.924,80	1.108.924,80	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.170.735,26	2.365.568,00	0,00	2.234.713,20	-130.854,80	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	288.704,00	145.000,00	0,00	144.352,00	-648,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.072.655,56	2.113.870,00	0,00	1.973.471,77	-140.398,23	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	377.685,88	309.130,00	0,00	392.829,44	83.699,44	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	546.720,16	590.636,00	0,00	921.471,79	330.835,79	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.895.954,14	438.037,00	0,00	420.398,32	-17.638,68	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	60.484,03	60.484,03	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**24.085.217,40**	**20.257.241,00**	**0,00**	**21.551.645,35**	**1.294.404,35**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-3.742.605,78	-3.884.978,00	0,00	-3.815.572,28	69.405,72	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-490.495,16	-471.520,00	0,00	-467.465,83	4.054,17	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.551.385,25	-3.973.439,56	-109.040,00	-3.529.089,17	444.350,39	-111.445,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.034.231,04	-2.290.814,04	-36.442,00	-2.053.171,56	237.642,48	-7.308,00
15	- Transferaufwendungen	-10.070.927,56	-10.140.758,00	-4.800,00	-9.879.315,38	261.442,62	0,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.747.812,58	-1.413.702,00	0,00	-1.751.358,97	-337.656,97	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-21.637.457,37**	**-22.175.211,60**	**-150.282,00**	**-21.495.973,19**	**679.238,41**	**-118.753,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**2.447.760,03**	**-1.917.970,60**	**-150.282,00**	**55.672,16**	**1.973.642,76**	**-118.753,00**
19	+ Finanzerträge	172.183,98	33.600,00	0,00	512.794,43	479.194,43	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-740.982,11	-411.000,00	0,00	-391.491,35	19.508,65	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-568.798,13**	**-377.400,00**	**0,00**	**121.303,08**	**498.703,08**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.878.961,90**	**-2.295.370,60**	**-150.282,00**	**176.975,24**	**2.472.345,84**	**-118.753,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**1.878.961,90**	**-2.295.370,60**	**-150.282,00**	**176.975,24**	**2.472.345,84**	**-118.753,00**
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**1.878.961,90**	**-2.295.370,60**	**-150.282,00**	**176.975,24**	**2.472.345,84**	**-118.753,00**
	Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	24.100,00	0,00	0,00	19.144,00	19.144,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	-76.772,00	-76.772,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**Verrechnungssaldo**	**24.100,00**	**0,00**	**0,00**	**-57.628,00**	**-57.628,00**	**0,00**

Jahresabschluss

Finanzrechnung

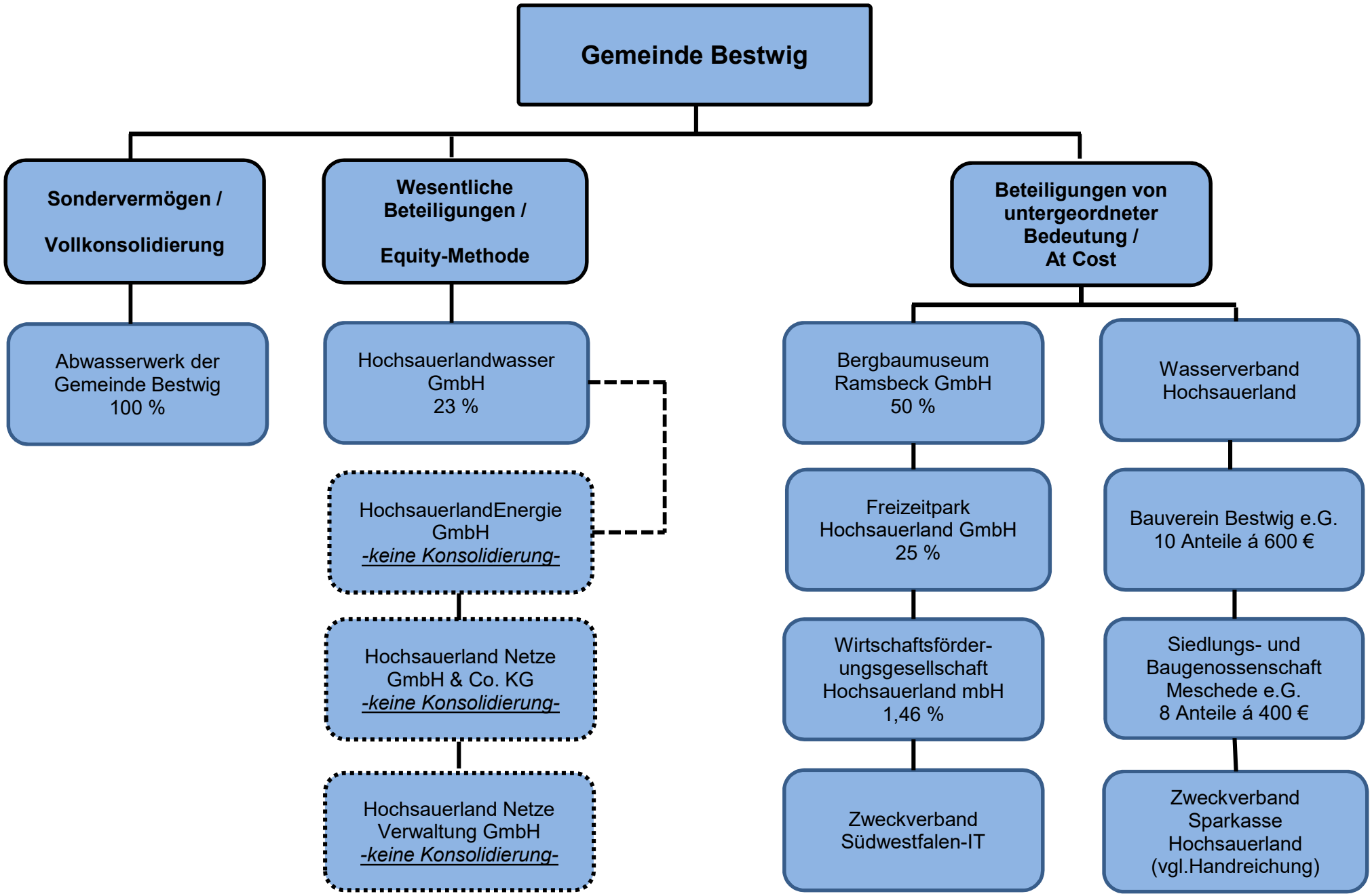
Gemeinde Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2018	Fortgeschr. Ansatz des Jahres 2019	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr 2018	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2019	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) 2019	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr 2020
01	Steuern und ähnliche Abgaben	16.839.142,32	14.295.000,00	0,00	14.274.416,65	-20.583,35	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.186.496,08	1.329.468,00	0,00	1.452.509,84	123.041,84	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.541.765,40	1.526.356,00	0,00	1.459.675,82	-66.680,18	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	374.164,85	309.130,00	0,00	393.085,89	83.955,89	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	544.617,26	590.636,00	0,00	841.527,81	250.891,81	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	303.514,74	328.400,00	0,00	364.525,15	36.125,15	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	149.291,48	33.600,00	0,00	446.943,43	413.343,43	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**21.938.992,13**	**18.412.590,00**	**0,00**	**19.232.684,59**	**820.094,59**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	-3.412.593,42	-3.637.715,00	0,00	-3.482.913,94	154.801,06	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-452.012,57	-471.520,00	0,00	-398.850,05	72.669,95	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.346.998,42	-3.983.910,00	-109.040,00	-3.722.114,63	261.795,37	-111.445,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-354.486,53	-411.000,00	0,00	-352.578,49	58.421,51	0,00
14	- Transferauszahlungen	-10.537.291,00	-10.140.758,00	-4.800,00	-9.795.952,27	344.805,73	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.234.266,16	-1.356.385,00	0,00	-1.631.357,49	-274.972,49	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.337.648,10**	**-20.001.288,00**	**-113.840,00**	**-19.383.766,87**	**617.521,13**	**-111.445,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**2.601.344,03**	**-1.588.698,00**	**-113.840,00**	**-151.082,28**	**1.437.615,72**	**-111.445,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.291.313,58	3.070.740,00	0,00	1.818.012,09	-1.252.727,91	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	23.758,67	25.000,00	0,00	19.040,00	-5.960,00	0,00
20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	161.339,50	297.500,00	0,00	364.839,87	67.339,87	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.476.411,75**	**3.393.240,00**	**0,00**	**2.201.891,96**	**-1.191.348,04**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-38.296,62	-225.000,00	0,00	-23.916,63	201.083,37	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-842.984,44	-4.449.510,00	-554.110,00	-1.201.900,43	3.247.609,57	-1.521.124,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-476.156,36	-1.384.882,00	-372.782,00	-678.020,65	706.861,35	-298.741,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-33.000,00	-53.180,00	-20.180,00	-43.000,00	10.180,00	-10.180,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.390.437,42**	**-6.117.572,00**	**-947.072,00**	**-1.946.837,71**	**4.170.734,29**	**-1.830.045,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**85.974,33**	**-2.724.332,00**	**-947.072,00**	**255.054,25**	**2.979.386,25**	**-1.830.045,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**2.687.318,36**	**-4.313.030,00**	**-1.060.912,00**	**103.971,97**	**4.417.001,97**	**-1.941.490,00**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investit	613,55	1.770.000,00	0,00	613,55	-1.769.386,45	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	288.704,00	145.000,00	0,00	144.352,00	-648,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-755.758,88	-439.012,00	0,00	-435.991,35	3.020,65	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-466.441,33**	**1.475.988,00**	**0,00**	**-291.025,80**	**-1.767.013,80**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**2.220.877,03**	**-2.837.042,00**	**-1.060.912,00**	**-187.053,83**	**2.649.988,17**	**-1.941.490,00**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.347.678,08	5.580.120,80	-2.293.964,00	5.580.120,80	0,00	-3.354.876,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	11.565,69	0,00	0,00	19.889,81	19.889,81	0,00
41	**= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)**	**5.580.120,80**	**2.743.078,80**	**-3.354.876,00**	**5.412.956,78**	**2.669.877,98**	**-5.296.366,00**

Gemeinde Bestwig
Bilanz zum 31. Dezember 2019

A K T I V S E I T E	31.12.2019			31.12.2018
	€	€	€	€
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			**1.562,00**	**3.655,40**
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	2.999.935,52			3.031.438,67
1.2.1.2 Ackerland	68.001,00			68.001,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.605.209,59			1.590.425,88
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	262.991,32			303.708,32
		4.936.137,43		**4.993.573,87**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	788.309,00			815.271,00
1.2.2.2 Schulen	4.712.118,00			4.957.626,00
1.2.2.3 Wohnbauten	319.445,00			336.729,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.361.831,00			6.409.348,00
		12.181.703,00		**12.518.974,00**
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.422.054,48			2.415.131,45
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.820.163,00			1.884.872,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	12.297.331,10			12.902.604,75
		16.539.548,58		**17.202.608,20**
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.040.925,00			1.005.216,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00			3,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.372.122,79			1.127.454,66
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	895.609,13			889.392,64
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	1.325.135,26			427.473,20
		4.633.795,18	**38.291.184,19**	**38.164.695,57**
1.3 Finanzanlagen				
1.3.2 Beteiligungen		1.809.644,37		1.809.644,37
1.3.3 Sondervermögen		9.057.867,80		9.057.867,80
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens		37.632,70		37.632,70
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen		55.829,83		56.443,38
			10.960.974,70	**10.961.588,25**
			49.253.720,89	**49.129.939,22**
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			**192.272,53**	**227.237,29**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	28.684,65			26.317,10
2.2.1.2 Beiträge	241.559,40			287.328,02
2.2.1.3 Steuern	1.512.265,00			595.746,50
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	472.228,32			420.613,49
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	95.840,40			133.681,70
		2.350.577,77		**1.463.686,81**
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	117.038,10			64.348,43
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich				
2.2.2.4 gegen Beteiligungen				
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	4.501,58			
		121.539,68		**64.348,43**
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		222,99		1.230,88
			2.472.340,44	**1.529.266,12**
2.4 Liquide Mittel			**5.414.989,35**	**5.581.196,08**
			8.079.602,32	**7.337.699,49**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			**445.672,56**	**456.396,16**
			57.778.995,77	**56.924.034,87**

P A S S I V S E I T E		31.12.2019		31.12.2018
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		11.142.657,72		11.200.285,72
1.3 Ausgleichsrücklage		5.044.650,36		3.165.688,46
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		176.975,24		1.878.961,90
			16.364.283,32	**16.244.936,08**
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		12.419.843,63		11.911.216,88
2.2 für Beiträge		5.499.209,80		5.689.589,03
2.3 für den Gebührenausgleich		359.818,91		388.617,18
2.4 Sonstige Sonderposten		430.919,00		469.126,00
			18.709.791,34	**18.458.549,09**
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		8.914.574,00		8.519.449,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00		0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		1.197.514,18		1.347.255,25
			10.112.088,18	**9.866.704,25**
4. Verbindlichkeiten				
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.4 vom öffentlichen Bereich				0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	7.317.839,38			7.753.830,72
		7.317.839,38		7.753.830,72
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		421.656,00		288.704,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung u.Leistung		528.878,31		504.944,16
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		4.943,28		1.159,98
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		376.075,84		439.371,22
4.8 Erhaltene Anzahlungen		2.644.168,19		2.209.435,45
			11.293.561,00	**11.197.445,53**
5. Passive Rechnungsabgrenzung			1.299.271,93	1.156.399,92
			57.778.995,77	**56.924.034,87**


Gemeinde Bestwig
Sondervermögen / Vollkonsolidierung
Wesentliche Beteiligungen / Equity-Methode
Beteiligungen von untergeordneter Bedeutung / At Cost
Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig 100 %
Hochsauerlandwasser GmbH 23 %
HochsauerlandEnergie GmbH -keine Konsolidierung-
Hochsauerland Netze GmbH & Co. KG -keine Konsolidierung-
Hochsauerland Netze Verwaltung GmbH -keine Konsolidierung-
Bergbaumuseum Ramsbeck GmbH 50 %
Freizeitpark Hochsauerland GmbH 25 %
Wirtschaftsförder-ungsgesellschaft Hochsauerland mbH 1,46 %
Zweckverband Südwestfalen-IT
Wasserverband Hochsauerland
Bauverein Bestwig e.G. 10 Anteile á 600 €
Siedlungs- und Baugenossenschaft Meschede e.G. 8 Anteile á 400 €
Zweckverband Sparkasse Hochsauerland (vgl.Handreichung)

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Wirtschaftsplan 2021

Niederschlagswasser- und

Schmutzwasserbeseitigung



Betriebsführerin:

Hochsauerlandwasser GmbH

Kommunalunternehmen der Gemeinde Bestwig
sowie der Städte Meschede und Olsberg

www.hochsauerlandwasser.de

Wirtschaftsplan 2021

Gemäß der §§ 97 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NW) sowie der §§ 14 bis 18 der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 (EigVO NW) in der zurzeit gültigen Fassung vom 17.12.2009 (GV.NRW. S. 963) legt der Betriebsleiter des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig (AWW Bestwig) folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2021 vor:

1. Die Erfolgsrechnung richtet sich nach den Regelungen der kaufmännischen Buchführung und den handelsrechtlichen Vorschriften des Handelsgesetzbuches (§§ 238 ff. HGB). Danach ergibt die Gegenüberstellung aller Planansätze für den betrieblichen Aufwand mit allen Planansätzen für die betrieblichen Erlöse und Erträge des Jahres 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von 215.000 €.

Erfolgsplan 2021	
∑ Erlöse und Erträge	**2.792.000 €**
∑ Aufwand	**2.577.000 €**
Jahresüberschuss	**215.000 €**

2. Die Planansätze des Jahres 2021 für die verfügbaren Finanzmittel werden in gleicher Höhe wie die Planansätze für die benötigten Finanzmittel festgesetzt.

Vermögensplan 2021	
∑ Mittelherkunft (verfügbare Finanzmittel)	**2.737.000 €**
∑ Mittelverwendung (benötigte Finanzmittel)	**2.737.000 €**

3. Der Ansatz für Darlehensneuaufnahmen ergibt sich aus dem Saldo der übrigen verfügbaren und der benötigten Mittel des Finanzplans 2021. Der Gesamtbetrag der im Jahr 2021 aufzunehmenden Darlehen wird danach auf **2.014.000 €** festgesetzt, davon 1.134.000 € im Zuge von Umschuldungsmaßnahmen und 880.000 T€ zur Finanzierung von Investitionen.

4. Ein Ansatz für Kassenkredite wird nicht gebildet. Bei Bedarf kann auf liquide Mittel der Betriebsführerin Hochsauerlandwasser GmbH (HSW) zurückgegriffen werden.

5. Der Wirtschaftsplan 2021 wird dem Kämmerer der Gemeinde Bestwig gemäß § 7 EigVO NW zugeleitet, mit den übrigen Organisationseinheiten der Gemeinde Bestwig abgestimmt, im Betriebsausschuss der Gemeinde Bestwig beraten und dem Rat der Gemeinde Bestwig zur Feststellung vorgelegt.

6. Das AWW Bestwig wird durch das Kommunalunternehmen HSW betriebsgeführt und verfügt über kein eigenes Personal. Eine Stellenübersicht nach § 17 EigVO NW ist daher nicht erforderlich.

Erläuterungen zum Wirtschaftsplan 2021

1. Rechtliche und betriebliche Grundlagen

Das AWW Bestwig ist eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung im Sinne der §§ 107 Abs. 2 Nr. 4 und 114 GO und erfüllt die Aufgaben der Abwasserbeseitigung im Gebiet der Gemeinde. Das Abwasserwerk wird als wirtschaftliches Unternehmen ohne eigene Rechtspersönlichkeit nach Maßgabe der EigVO NW geführt. Die Buchführung erfolgt nach den Regeln der kaufmännischen Buchführung des Handelsrechts.

Zum 01.01.2006 wurde die Betriebsführung des Abwasserwerkes dem Kommunalunternehmen Hochsauerlandwasser GmbH mit Sitz in Meschede (HSW) übertragen. Durch die Gemeinde selbst werden seitdem ausschließlich die Aufgaben der Betriebsleitung wahrgenommen, also diejenigen Aufgaben, die dauerhaft zum gesetzlich nicht übertragbaren Kernbestand hoheitlicher Aufgabenwahrnehmung gehören.

Die Organe des AWW Bestwig sind der Rat der Gemeinde Bestwig, der Betriebsausschuss sowie die Betriebsleitung. Neben den Vorschriften des Kommunalabgabengesetzes (KAG) gelten für das Abwasserwerk zudem das Wasserhaushaltsgesetz des Bundes (WHG) und das Landeswassergesetz (LWG). Das Verhältnis zu den Kunden wird durch kommunales Satzungsrecht geregelt, und zwar durch die Entwässerungssatzung der Gemeinde Bestwig, durch die Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung sowie die Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen.

Das AWW Bestwig finanziert sich über die Erhebung von Abwassergebühren. Dieser liegt ein getrennter Gebührenmaßstab zugrunde, der zwischen der Erhebung von Niederschlagswassergebühren zum einen und Schmutzwassergebühren zum anderen unterscheidet. Der Maßstab für die Niederschlagswassergebühr ist die in das öffentliche Kanalnetz abflusswirksame und ggf. mit Abschlägen versehene Fläche. Die Schmutzwassergebühr besteht aus einer Grund- und einer Verbrauchsgebühr. Die Grundgebühr wird dabei auf Basis der Dimensionierung des Trinkwasserhausanschlusses, die Verbrauchsgebühr analog dem Frischwasserverbrauch erhoben.

Die Gebührenkalkulation und die gesetzlich vorgeschriebene Nachkalkulation erfolgen unter dem Einbezug kalkulatorischer Kosten. Die Gebührenfestsetzung hingegen erfolgt solange auf dem Niveau des Vorjahres, bis der handelsrechtliche Gewinnvortrag durch Jahresfehlbeträge nahezu verbraucht ist. Infolgedessen basieren die Umsatzerlöse (*vgl. Ziffern 5 und 6*) im Erfolgsplan 2021 auf gegenüber dem Vorjahr unveränderten Gebührenansätzen.

Solche Gebührenfestsetzungen unterhalb der Kalkulationsergebnisse führen zu sogenannten „strukturellen Defiziten“, die in späteren Kalkulationsperioden nicht nachgeholt werden dürfen. Der Rat der Gemeinde Bestwig nimmt dies im Interesse möglichst langer Zeiträume mit konstanten Gebühren zu Gunsten der Anschlussnehmer solange in Kauf, wie das Nettokapital (Stammkapital (920 T€) und Kapitalrücklage (8.125 T€) ohne Berücksichtigung der Inflation) des Abwasserwerks erhalten bleibt.

2. Mitgliedschaft im Ruhrverband

Der Ruhrverband betreibt Kläranlagen an der Ruhr. Die Gemeinde Bestwig ist gemäß § 6 Ruhrverbandsgesetz (RuhrVG) Mitglied des Ruhrverbandes und damit verpflichtet, entsprechende Verbandsbeiträge für den Betrieb und die Unterhaltung dieser Kläranlagen zu entrichten. Der Beitragsmaßstab ist in § 26 RuhrVG geregelt und wird durch jährliche Veranlagungsbescheide des Ruhrverbandes neu festgesetzt. Eigene Kläranlagen werden vom AWW Bestwig nicht betrieben.

3. Technische Kennzahlen

Unternehmenszweck ist die Abwasserbeseitigung im Gebiet der Gemeinde Bestwig. An die Entwässerungsanlagen des AWW Bestwig werden im Jahr 2021 voraussichtlich rd. 10.600 Einwohner und rd. 3.200 Grundstücke angeschlossen sein. Die Kanalnetzlänge beträgt ca. 110 km mit insgesamt rd. 5.000 Grundstücksanschlussleitungen. Das AWW Bestwig unterhält hierzu 8 Regenüberlaufbauwerke zur Regenwasserentlastung im Kanalnetz. In der Ortslage Ramsbeck werden zwei Regenüberlaufbauwerke (Heinrich-Lübke-Straße und Heidfeld / K44) und im Ortsteil Nuttlar drei Regenüberlaufbauwerke (Rüthener Straße, Briloner Straße und Am Dümel) betrieben. Im Ortsteil Wasserfall liegen zwei Regenüberläufe (unterhalb Hof Kersting und Fort Fun) und im Ortsteil Andreasberg ein Regenüberlauf (Dorfstraße). Im Wohn- und Gewerbegebiet "Wiebusch" werden zur Ableitung des anfallenden Niederschlagswassers mehrere Sonderbauwerke betrieben. Es handelt sich um ein Trennbauwerk und ein Regenklärbecken zur Vorreinigung des Niederschlagswassers und um einen Düker im Vorflutkanal. Das Regenrückhaltebecken "Wiebusch" ist für die Zwischenspeicherung und gedrosselte Einleitung des Niederschlagwassers in die Valme erforderlich. Der Betrieb der Anlagen lief ohne nennenswerte Störungen.

4. Ergebnis des Vorjahresabschlusses 2019

Der Jahresabschluss 2019 wurde geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die Gewinn- und Verlustrechnung 2019 schließt mit einem handelsrechtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 604.764 €, basierend auf periodenfremden Erträgen vom Ruhrverband, ab. Aus diesem Jahresüberschuss wurden 340 T€ an den Haushalt der Gemeinde Bestwig vorab im Jahr 2019 ausgeschüttet. Der Bilanzgewinn in das Jahr 2020 beträgt im Falle des Vortrags 837.941 €. Die Nachkalkulation für die Kalkulationsperiode 2019 ergab keine Kostenüberdeckung, weil die periodenfremden Erträge den Nachkalkulationen der entsprechenden Vorjahre zuzurechnen sind, so dass grundsätzlich die Möglichkeit des Vortrags auf neue Rechnung besteht.

5. Erfolgsplan 2021 und Erfolgsprognose für 2020

Die Ansätze des Erfolgsplans für das Jahr 2021 sind in der untenstehenden Tabelle dargestellt. Der Erfolgsplan 2020 sah als Zielvorgabe einen handelsrechtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 224 T€ vor, der mit dem derzeitigem Informationsstand der aktuellen Prognose wohl auch erreicht wird. Dem Rückgang aus der Summe der

Erlöse und Erträge (ohne Zinsertrag) in der Prognose gegenüber der Planung in Höhe von ca. 28 T€ stehen diverses Aufwandsrückgänge und ein Zinsertragszugang, ebenfalls in Summe von ca. 28 T€, gegenüber.

(Hinweis: Es kann bei den folgenden Darstellungen mit gerundeten Werten zu Rundungsdifferenzen kommen, die aber nicht die Kernaussage des Wirtschaftsplans verfälschen.)

	Ansatz 2021	Prognose 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
1. Umsatzerlöse	2.762.000 €	2.765.000 €	2.794.000 €	3.136.531 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	30.000 €	30.000 €	27.000 €	29.109 €
3. sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	2.000 €	100 €
Summe der Erlöse und Erträge (ohne Zinsertrag)	**2.792.000 €**	**2.795.000 €**	**2.823.000 €**	**3.165.740 €**
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 8.880 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 1.658.000 €	- 1.655.000 €	- 1.673.000 €	- 1.649.970 €
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 620.000 €	- 612.000 €	- 605.000 €	- 596.045 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 34.000 €	- 30.000 €	- 34.000 €	- 26.937 €
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	3.000 €	- €	443 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 255.000 €	- 267.000 €	- 277.000 €	- 279.587 €
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	+ 215.000 €	+ 224.000 €	224.000 €	+ 604.764 €
Summe der Aufwendungen	**2.577.000 €**	**2.574.000 €**	**2.599.000 €**	**2.561.419 €**
10. Handelsrechtliches Jahresergebnis	**+ 215.000 €**	**+ 224.000 €**	**+ 224.000 €**	**+ 604.764 €**

6. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2021

Die **Umsatzerlöse** werden sowohl für die Ruhrverbandsgenossen als auch für die Normaleinleiter auf der Grundlage der zum 01.01.2017 zuletzt angepassten Gebührensätze ermittelt. Die Bemessungsgrundlagen der Gebühren wurden an die Erfahrungswerte der Vorjahre angepasst.

Der für 2021 angesetzte **Materialaufwand** (1.658.000 €) beinhalten als größte Position die Beitragslasten des Ruhrverbands, die voraussichtlich folgende Entwicklung nehmen:

		Ist 2019	Plan 2020	Plan 2021
1.	Klärkostenbeitrag	1.236.022,00 €	1.231.000,00 €	1.232.000,00 €
2.	Abwasserabgabe Schmutzwasser	24.400,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
3.	Abwasserabgabe Niederschlagswasser	16.044,00 €	15.000,00 €	16.000,00 €
	∑	**1.276.466,00 €**	**1.270.000,00 €**	**1.272.000,00 €**

Im Folgendem die Gesamtübersicht:

Erfolgsplan 2021				Ansatz 2021	Prognose 2020	Ansatz 2020	Ergebnis 2019
1. Umsatzerlöse							
1.1 **Schmutzwassergebühren**							
1.1.1 **Verbrauchsgebühren**	**in m³**	**€ / m³**					
· Abwassereinleitung Normalanschluss	445.000	2,91	1.294.950 €	1.295.000 €	1.300.000 €	1.330.000 €	
· Abwassereinleitung RV-Genossen	54.000	0,37	19.980 €	20.000 €	20.000 €	21.000 €	
Gesamteinleitungsmenge:	499.000		1.314.930 €	1.315.000 €	1.320.000 €	1.351.000 €	1.314.059 €
1.1.2 **Grundgebühren** (als Saldo einer differenzierten Berechnung)				384.000 €	383.000 €	382.000 €	382.372 €
1.2 **Niederschlagswassergebühren**	**in m²**	**€ / m²**					
· einleitende Flächen Normalanschluss	1.390.000	0,63 €	875.700 €	876.000 €	876.000 €	876.000 €	
· einleitende Flächen RV-Genossen	91.000	0,46 €	41.860 €	42.000 €	42.000 €	42.000 €	
Gesamteinleitende Flächen	1.481.000		917.560 €	918.000 €	918.000 €	918.000 €	916.765 €
1.3 Erlöswirksame Auflösung empfangener Ertragszuschüsse				107.000 €	106.000 €	110.000 €	105.718 €
1.4 Gebühren für die Entsorgung der Kleinkläranlagen				3.000 €	3.000 €	2.000 €	3.326 €
1.5 Nebengeschäftserlöse				35.000 €	35.000 €	31.000 €	414.291 €
∑ **Summe der Umsatzerlöse**				2.762.000 €	2.765.000 €	2.794.000 €	3.136.531 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen				30.000 €	30.000 €	27.000 €	29.109 €
3. sonstige betriebliche Erträge				- €	- €	2.000 €	100 €
Summe der Erlöse und Erträge (ohne Zinsertrag)				**2.792.000 €**	**2.795.000 €**	**2.823.000 €**	**3.165.740 €**
4. Materialaufwand							
4.1 **Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren**							
4.1.1 Materialdirektverbrauch			5.000 €				
4.1.2 Stromkosten			3.000 €				
4.1.3 Geräte und Werkzeuge			2.000 €	**10.000 €**	**10.000 €**	**10.000 €**	**8.880 €**
4.2 **Aufwendungen für bezogene Leistungen**							
4.2.1 Beiträge an den Ruhrverband			1.272.000 €				
4.2.2 Betriebsführungsentgelt Hochsauerlandwasser GmbH			226.000 €				
4.2.3 Fremdleistungen für Unterhaltungsarbeiten			83.000 €				
4.2.4 Kanalspülungen			50.000 €				
4.2.5 Fremdleistungen für Kontrolluntersuchungen (SüVKan)			24.000 €				
4.2.6 Entleerung der Kleinkläranlagen / Klärschlammabfuhr			3.000 €	**1.658.000 €**	**1.655.000 €**	**1.673.000 €**	**1.649.970 €**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				**620.000 €**	**612.000 €**	**605.000 €**	**596.045 €**
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen							
6.1 Zuführung Einzelwertberichtigung			4.000 €				
6.2 Prüfungs- und Beratungskosten			8.000 €				
6.3 Wartung und Supportkosten			5.000 €				
6.4 Mitglieds- und Verbandsbeiträge			3.000 €				
6.5 Sonstige betriebliche Aufwendungen			14.000 €	**34.000 €**	**30.000 €**	**34.000 €**	**26.937 €**
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				**- €**	**3.000 €**	**- €**	**443 €**
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen Zinsaufwand für Darlehensverbindlichkeiten und kurzfristige Zinsen				**255.000 €**	**267.000 €**	**277.000 €**	**279.587 €**
Summe der Aufwendungen				**2.577.000 €**	**2.574.000 €**	**2.599.000 €**	**2.561.419 €**
11. Handelsrechtliches Jahresergebnis				**+ 215.000 €**	**+ 224.000 €**	**+ 224.000 €**	**+ 604.764 €**

Die **Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen wurden auf der Grundlage des buchhalterischen Anlagevermögens zum 31.12.2019 sowie der voraussichtlichen Aktivierungen und Abgänge der Jahre 2020 und 2021 in einer Höhe von 620.000 € zum Ansatz gebracht.

Aufgrund der Corona Pandemie wird als Folge spätestens im Jahr 2021 mit vermehrten Forderungsausfällen nach der Abrechnung des Jahres 2020 gerechnet. Insofern ist der Ansatz 2021 für **sonstige betriebliche Aufwendungen** (34.000 €) gegenüber der Prognose 2020 um 4 T€ erhöht worden.

Der **Zinsaufwand** für Darlehensverbindlichkeiten wird unter Berücksichtigung handelsrechtlicher Abgrenzungskriterien mit 255.000 € zum Ansatz gebracht (*vgl. die Anlage Darlehensvorschau 2021)*.

7. Mehrjährige Erfolgsprognose 2020 bis 2024

In starker Abhängigkeit von den durchzuführenden Maßnahmen des Abwasserbeseitigungskonzepts (ABK) für die Jahre 2017 bis 2022, aber auch darüber hinaus ggf. kurzfristig erforderlich werdender Unterhaltungsmaßnahmen, zeichnen sich bei der gegebenen Gebührenstruktur für die Jahre ab 2021 tendenziell sinkende Jahresüberschüsse aber - unter der Prämisse, dass die Jahresüberschüsse auf neue Rechnung vorgetragen werden - steigende Gewinnvorträge ab. Die Annahme von sinkenden Jahresüberschüssen basiert aufgrund der allgemeinen Inflation und einem ebenfalls tendenziell leicht sinkenden Schmutzwassergebührenaufkommen. Jahresfehlbeträge sind jedoch derzeit im Betrachtungszeitraum nicht zu prognostizieren. Der aber dann vorhandene Gewinnvortrag wird für mehrere Verlustjahre zur Verrechnung ausreichen.

Die folgende mehrjährige Erfolgsprognose basiert auf der Annahme gleichbleibender Gebührensätze und gleichbleibend niedriger Kapitalmarktzinsen:

Erfolgsplan	**Ergebnis 2019**	**Prognose 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Ansatz 2023**	**Ansatz 2024**
Erlöse / Erträge:						
Umsatzerlöse (Gebühren)	3.136.531 €	2.765.000 €	**2.762.000 €**	2.750.000 €	2.740.000 €	2.730.000 €
aktivierte Eigenleistungen	29.109 €	30.000 €	**30.000 €**	30.000 €	30.000 €	30.000 €
sonstige betriebliche Erträge / Zinsen	543 €	3.000 €	**0 €**	1.000 €	1.000 €	1.000 €
Summe Erlöse / Erträge	**3.166.183 €**	**2.798.000 €**	**2.792.000 €**	**2.781.000 €**	**2.771.000 €**	**2.761.000 €**
Aufwendungen						
Materialaufwand	1.658.850 €	1.665.000 €	**1.668.000 €**	1.680.000 €	1.700.000 €	1.720.000 €
Abschreibungen Anlagevermögen	596.045 €	612.000 €	**620.000 €**	630.000 €	650.000 €	680.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	26.937 €	30.000 €	**34.000 €**	32.000 €	32.000 €	32.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	279.587 €	267.000 €	**255.000 €**	275.000 €	273.000 €	270.000 €
Summe der Aufwendungen	**2.561.419 €**	**2.574.000 €**	**2.577.000 €**	**2.617.000 €**	**2.655.000 €**	**2.702.000 €**
Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-)	**604.764 €**	**224.000 €**	**215.000 €**	**164.000 €**	**116.000 €**	**59.000 €**
Vorabausschüttung	-340.000 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €
Gewinnvortrag Folgejahr	**837.941 €**	**1.061.941 €**	**1.276.941 €**	**1.440.941 €**	**1.556.941 €**	**1.615.941 €**
Es handelt sich um Prognosewerte, die lediglich eine Tendenz darstellen können.						

Die Umsatzerlöse sinken leicht mit dem tendenziell rückläufigen Trinkwasserverbrauch, weil die Einleitungsmenge des Trinkwassers als Äquivalent Grundlage für die Erlöse aus der Erhebung der Schmutzwasserverbrauchsgebühr ist.

Die Reparatur- und Sanierungsmaßnahmen (Fremdleistungen) am bestehenden Kanalnetz im Rahmen des ABK für die Jahre von 2017 bis 2022 sind mit rd. 130 T€ eingeplant, wurden aber auf der Grundlage von Erfahrungswerten und zusätzlich unter Berücksichtigung der Aufwendungen für Kanalspülungen (50 T€) mit jährlich insgesamt rd. 157.000 € zum Ansatz gebracht.

8. Vermögensplan 2021

8.1 Mittelherkunft:

		Ansatz 2021	Ansatz 2020
	Abschreibungen (aus Erfolgsplan)	620.000 €	605.000 €
./.	abzüglich Auflösung des Sonderpostens für Ertrags- und Investitionszuschüsse	- 107.000 €	- 110.000 €
./.	abzüglich aktivierte Eigenleistungen	- 30.000 €	- 27.000 €
+	Jahresüberschuss	+ 215.000 €	+ 224.000 €
	Innenfinanzierung (Cashflow)	**698.000 €**	**692.000 €**
▪	Einnahmen aus Anschlussbeiträgen	25.000 €	25.000 €
▪	Darlehen zur Umschuldung	1.134.000 €	0 €
▪	Darlehensneuaufnahme	880.000 €	644.000 €
	Summen:	**2.737.000 €**	**1.361.000 €**

8.2 Mittelverwendung:

▪	Ordentliche Tilgung	613.000 €	591.000 €
▪	Einmalige Tilgung (Umschuldung)	1.134.000 €	0 €
▪	Investitionen (Investitionsplan, Ziff. 10)	990.000 €	770.000 €
	Summen:	**2.737.000 €**	**1.361.000** €

Die geplanten Investitionen (990 T€) als auch die Tilgungsleistungen (1.747 T€), werden im Jahr 2021 unter Berücksichtigung des Innenfinanzierungsvolumens (698 T€) und der sonstigen Mittelzuflüsse durch Dritte (25 T€) mit Darlehensneuaufnahmen zur Finanzierung der Investitionen (880 T€) sowie zur Umschuldung (1.134 T€) fremdfinanziert.

9. Darlehensverbindlichkeiten

Die Darlehensverbindlichkeiten (*siehe auch ausführlich die Darlehensvorschau 2021*) valutieren zum 31.12.2021 voraussichtlich mit 12.252 T€, wenn das Investitionsdarlehen (644 T€; Planansatz 2020) im Jahr 2020 noch aufgenommen wird.

Zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Wirtschaftsplans bestand aber aufgrund der vorhandenen liquiden Mittel kein Bedarf zur Darlehensaufnahme. Ebenfalls konnte zu diesem Zeitpunkt mit hinreichender Sicherheit prognostiziert werden, dass das Investitionsdarlehen (671 T€; Planansatz 2019) nicht mehr benötigt wird. Insofern ist es in der Darlehensvorschau für das Jahr 2021 nicht mehr enthalten.

Die Neuverschuldung entspricht unter den oben genannten Prämissen ca. 265 T€ und ist die Differenz zwischen der Summe aus den in 2021 geplanten Darlehensneuaufnahmen in Höhe von 2.014 T€, minus der Tilgung (-1.747 T€) und der Veränderung der Zinsabgrenzung (- 2 T€).

Auch im Jahr 2021 hat die Innenfinanzierung ein solches Volumen, dass die investive Darlehensaufnahme unterhalb der Höhe der Investitionen liegt. Zum Nachweis der zweckdienlichen Verwendung der Geldmittel sollte das auch überwiegend der Fall sein, weil ansonsten zweckentfremdet der laufende Geschäftsbetrieb finanziert wird.

10. Mittelfristige Investitionsplanung 2020 bis 2024

	Ortsteil	2021	2022	2023	2024	2025-2028
Erschließung von Bau- und Gewerbegebieten						
BG ,,Wiebusch", südliche Wohnstraßenschleife	Bestwig	220.000,00 €	- €	- €	- €	- €
BG ,,Oben auf der Wiemhufe", nur AWW ohne Gemeinde	Andreasberg	- €	- €	30.000,00 €	- €	- €
BG ,,Bergmannspfad", nur Anschlussleitungen	Andreasberg	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €
BG "Wiemecker Feld", obere Planstraße, Teilstück ca. 75 - 100 m	Bestwig	- €	- €	60.000,00 €	- €	- €
Zwischensumme:		**220.000,00 €**	**- €**	**90.000,00 €**	**30.000,00 €**	**- €**
Kanalsammler allgemein						
NS Zum Loh, Separations-/Wirtschaftsweg (HA und Schächte)	Ostwig	40.000,00 €	- €	- €	- €	- €
NS Zum Loh (Mallinckrodtstraße bis Separationsweg)	Ostwig	100.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €
NS Oben auf der Wiemhufe	Andreasberg	70.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €	- €
NS Zum Knüll	Berlar	30.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €
Kanalsanierung geschl. Bauweise Velmede	Velmede	200.000,00 €	150.000,00 €	- €	- €	- €
HS Schützenhalle bis Heimeshof, Velmede, Baukosten	Velmede	250.000,00 €	250.000,00 €	150.000,00 €	- €	- €
NS Baumhofstraße/Graf-Gottfried-Str. (HA und Schächte)	Velmede	- €	60.000,00 €	20.000,00 €	- €	- €
NS Zum Dümelskopf	Nuttlar	- €	- €	25.000,00 €	- €	- €
		- €				
HS Zum Ostenberg (Trennsystem)	Velmede	- €	170.000,00 €	300.000,00 €	- €	- €
NS Schlesierstraße (Trennsystem)	Velmede	- €	- €	170.000,00 €	200.000,00 €	- €
NS Elpestraße	Ostwig	- €	- €	- €	50.000,00 €	- €
NS Baumhofstraße, Teichüberlauf, Voraussetzung TS Ostenberg	Velmede	- €	- €	- €	80.000,00 €	- €
						- €
Einzelmaßnahmen gemeinsam mit Straßenbau	diverse	- €	- €	- €	- €	1.000.000,00 €
Sanierung / Renovierung Haupt- und Nebensammler, ZK 0-3	diverse	- €	- €	- €	300.000,00 €	1.200.000,00 €
Hydraulische Sanierung	diverse	- €	- €	- €	- €	200.000,00 €
Zwischensumme:		**690.000,00 €**	**675.000,00 €**	**665.000,00 €**	**630.000,00 €**	**2.400.000,00 €**
neue Grundstücksanschlussleitungen (Neubau und Renovierung)	diverse	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	220.000,00 €
Erneuerung Schachtabdeckung	diverse	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	80.000,00 €
Fortschreibung Kanalbestand	diverse	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	20.000,00 €
Zwischensumme:		**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**320.000,00 €**
Summe Investitionen gesamt:		**990.000,00 €**	**755.000,00 €**	**835.000,00 €**	**740.000,00 €**	**2.720.000,00 €**

Die Investitionen entsprechen dem Abwasserbeseitigungskonzept des AWW Bestwig für die Jahre von 2017 bis 2022. Die zeitliche Realisierung einzelner Maßnahmen wird den jeweils aktuellen Gegebenheiten angepasst.

11. Mittelfristige Vermögensplanung für die Jahre von 2021 bis 2024

Die mittelfristige Vermögensplanung zeigt einen wachsenden Darlehensbestand, weil mit sinkenden Jahresüberschüssen die Nettoneuverschuldung steigt. Im Verhältnis zu den Investitionen wird in diesem Zeitraum die Nettoneuverschuldung (in %) rechnerisch zwischen 6,2 % und 22,6 % betragen.

Ansätze zur mittelfristigen Finanzplanung	2021	2022	2023	2024
12.1 Mittelherkunft				
Erwartete Jahresergebnisse	215.000 €	164.000 €	116.000 €	59.000 €
Abschreibungen (zzgl. Aufwand aus Anlagenabgang)	620.000 €	630.000 €	650.000 €	680.000 €
./. Auflösungen des Sonderpostens	- 107.000 €	- 115.000 €	- 115.000 €	- 115.000 €
./. Aktivierte Eigenleistungen	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €	- 30.000 €
∑ Finanzmittel aus dem laufenden Geschäftsbetrieb	**698.000 €**	**649.000 €**	**621.000 €**	**594.000 €**
Darlehensaufnahmen (auch für Umschuldungen)	2.014.000 €	1.231.000 €	1.354.000 €	1.415.000 €
Baukostenzuschüsse, sonstige Mittelherkunft von Dritten	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €
∑ Finanzmittel externer Geldgeber	**2.039.000 €**	**1.256.000 €**	**1.379.000 €**	**1.440.000 €**
∑ Mittelherkunft	**2.737.000 €**	**1.905.000 €**	**2.000.000 €**	**2.034.000 €**
12.2 Mittelverwendung				
Tilgungen (auch für Umschuldungen)	1.747.000 €	1.150.000 €	1.165.000 €	1.294.000 €
Investitionen	990.000 €	755.000 €	835.000 €	740.000 €
∑ Mittelverwendung	**2.737.000 €**	**1.905.000 €**	**2.000.000 €**	**2.034.000 €**
12.3 Nettoneuverschuldung *ca.*	**265.000 €**	81.000 €	189.000 €	121.000 €
(in Prozent zu den Investitionen)	**5,2%**	10,7%	22,6%	16,4%
12.3 Entwicklung der Darlehen zum 31.12. p.a.	**12.252.000 €**	12.333.000 €	12.522.000 €	12.643.000 €

Die Gesamtverschuldung wird Ende des Jahres 2024 voraussichtlich einen Stand von ca. 12,6 Mio. Euro erreichen.

Bestwig, 30. September 2020

Bürgermeister Ralf Péus
Betriebsleiter

Klaus Kohlmann
stellvertretender Betriebsleiter

Darlehensvorschau Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig 2021

Nr.	Darlehensgläubiger	Nominalbetrag bei Aufnahme	Zins-satz	Zins-bindung	Restschuld am 01.01.2021	Zinsen 2021	Tilgung 2021	Restschuld am 31.12.2021	Bemerkungen
4	HSH Nordbank AG	641.364,54 €	5,910%	30.04.2030	331.997,87 €	19.032,43 €	26.889,29 €	305.108,58 €	
8	Münchener Hypothekenbank eG	432.130,95 €	5,710%	30.06.2031	253.580,60 €	14.094,67 €	18.184,49 €	235.396,11 €	
10	NRW.Bank	252.066,90 €	2,641%	30.12.2021	50.405,21 €	1.331,20 €	50.405,21 €	0,00 €	Umschuldung Nr. 42
11	NRW.Bank	207.584,50 €	3,510%	30.03.2025	34.588,98 €	1.214,07 €	6.919,82 €	27.669,16 €	
12	NRW.Bank	548.616,19 €	3,510%	30.03.2025	91.431,71 €	3.209,25 €	18.287,38 €	73.144,33 €	
13	KfW Bankengruppe Frankfurt	460.162,69 €	2,360%	15.02.2022	168.726,25 €	3.891,44 €	15.338,76 €	153.387,49 €	
14	KfW Bankengruppe Frankfurt	281.210,53 €	0,510%	15.08.2027	63.024,43 €	309,06 €	9.697,16 €	53.327,27 €	
15	Landesbank Baden-Württemberg	507.534,00 €	4,804%	30.09.2029	225.642,01 €	10.409,58 €	24.123,02 €	201.518,99 €	
16	Nord LB	1.331.068,95 €	4,875%	31.03.2029	617.460,80 €	28.969,42 €	62.541,58 €	554.919,22 €	
17	WL Bank	496.000,00 €	4,360%	01.12.2034	307.435,99 €	13.136,47 €	16.524,33 €	290.911,66 €	
18	WL Bank	385.000,00 €	3,795%	30.09.2035	242.761,32 €	9.036,24 €	12.504,52 €	230.256,80 €	
21	NRW.Bank Kommunal Invest	300.000,00 €	4,750%	15.02.2029	141.168,00 €	6.495,91 €	17.648,00 €	123.520,00 €	
22	NRW.Bank Kommunal Invest Plus	300.000,00 €	4,658%	15.08.2028	141.168,00 €	6.370,09 €	17.648,00 €	123.520,00 €	
24	NRW Bank	400.000,00 €	3,230%	15.08.2021	328.000,00 €	10.400,60 €	328.000,00 €	0,00 €	Umschuldung Nr. 42
25	NRW Bank (Teilabruf 300 T€)	300.000,00 €	0,860%	15.08.2031	246.000,00 €	2.669,40 €	12.000,00 €	234.000,00 €	
26	HeLaBa Hessen Thüringen	1.000.000,00 €	2,600%	31.12.2021	797.932,31 €	20.498,95 €	797.932,31 €	0,00 €	Umschuldung Nr. 42
27	Sparkasse Hochsauerland	500.000,00 €	2,110%	30.12.2022	407.818,48 €	8.510,12 €	12.039,88 €	395.778,60 €	
28	Sparkasse Hochsauerland	1.000.000,00 €	2,240%	30.06.2023	661.728,85 €	14.408,09 €	49.591,91 €	612.136,94 €	
29	WL Bank	900.000,00 €	2,250%	30.03.2024	697.500,00 €	15.440,63 €	30.000,00 €	667.500,00 €	
30	NRW Bank (Teilabruf 100 T€)	100.000,00 €	0,250%	15.05.2024	93.000,00 €	228,76 €	4.000,00 €	89.000,00 €	Restbetrag Nr. 25
31	DG HYP	500.000,00 €	1,550%	30.03.2024	395.833,00 €	6.038,54 €	16.666,72 €	379.166,28 €	
32	NRW. Bank	1.000.000,00 €	1,440%	30.06.2025	885.740,50 €	12.637,50 €	21.762,50 €	863.978,00 €	
33	DG HYP	400.000,00 €	1,370%	01.10.2025	329.999,86 €	4.452,50 €	13.333,36 €	316.666,50 €	
34	DG Hyp	300.000,00 €	0,950%	31.03.2026	263.571,38 €	2.473,38 €	8.571,44 €	254.999,94 €	
35	Nord/LB	800.000,00 €	0,970%	30.03.2026	734.822,72 €	7.067,18 €	16.692,82 €	718.129,90 €	
36	Sparkasse Meschede	435.000,00 €	1,050%	30.12.2027	405.227,85 €	4.219,34 €	9.048,18 €	396.179,67 €	
37	Sparkasse Meschede	900.000,00 €	1,117%	30.01.2028	844.241,43 €	9.352,02 €	18.700,98 €	825.540,45 €	
38	Sparkasse Meschede	230.000,00 €	0,930%	30.06.2028	174.352,24 €	1.542,98 €	22.551,18 €	151.801,06 €	
39	NRW.Bank	625.000,00 €	0,820%	29.12.2028	562.500,00 €	4.516,41 €	31.250,00 €	531.250,00 €	
40	DZ-HYP	740.000,00 €	0,270%	18.10.2029	712.490,39 €	1.901,39 €	22.074,61 €	690.415,78 €	
41	Investitionsdarlehen	644.000,00 €	0,700%	30.11.2030	637.560,00 €	4.417,84 €	12.880,00 €	624.680,00 €	Planansatz 2020
42	Umschuldung	1.134.000,00 €	0,400%	30.12.2031	0,00 €	12,60 €	0,00 €	1.134.000,00 €	Planansatz 2021
43	Investitionsdarlehen	880.000,00 €	0,400%	30.06.2031	0,00 €	1.760,00 €	14.666,67 €	865.333,33 €	Planansatz 2021
∑	**Zinsabgrenzung Darlehen**				**13.181,84 €**	**-1.705,35 €**	**0,00 €**	**11.476,49 €**	
∑	**Verb. gg. Kreditinstituten**				**11.860.892,02 €**	**248.342,71 €**	**1.738.474,12 €**	**12.134.712,55 €**	
5	Hochsauerlandwasser GmbH	209.389,25 €	5,210%	30.06.2032	125.766,32 €	6.393,42 €	8.227,58 €	117.538,74 €	
∑	**sonst. Verb. aus Darlehen**				**125.766,32 €**	**6.393,42 €**	**8.227,58 €**	**117.538,74 €**	
∑	**Summen:**				**11.986.658,34 €**	**254.736,13 €**	**1.746.701,70 €**	**12.252.251,29 €**	

Hochsauerlandwasser GmbH · Gewerbepark Enste · Auf´m Brinke 11 · 59872 Meschede

Zinsabgrenzung zum 31.12.2021	Darlehensneuaufnahme 2021 (Nr. 43)	Umschuldung 2021 von Nr. 26
11.476,49 €	**880.000,00 €**	**1.134.000,00 €**

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN

WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT · STEUERBERATUNGSGESELLSCHAFT

Bericht
über die Prüfung

des Jahresabschlusses
zum 31. Dezember 2019
und des Lageberichtes 2019

Abwasserwerk
der Gemeinde Bestwig,
Bestwig

pdf-Kopie

I N H A L T S V E R Z E I C H N I S

		Seite
I.	Prüfungsauftrag	1
II.	Grundsätzliche Feststellungen	3
	Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter	3
III.	Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung	5
IV.	Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung	8
	1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung	8
	1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen	8
	1.1.1. Rechnungswesen	8
	1.1.2. Wirtschaftsplan	8
	1.2. Jahresabschluss	9
	1.3. Lagebericht	9
	2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses	9
	3. Wirtschaftliche Verhältnisse	10
	3.1. Vermögens- und Finanzlage	10
	3.2. Ertragslage	14
V.	Feststellungen gemäß § 53 HGrG	16
VI.	Wiedergabe des Bestätigungsvermerks	17
VII.	Unterzeichnung des Prüfungsberichts	21

pdf-Kopie

A N L A G E N

	Anlage
Bilanz zum 31. Dezember 2019	I/1
Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 01. Januar bis 31. Dezember 2019	I/2
Anhang für das Geschäftsjahr 2019	I/3
Lagebericht	II
Bestätigungsvermerk	III
Erläuterungen zur Bilanz sowie zur Gewinn- und Verlustrechnung	IV
Rechtliche und steuerliche Verhältnisse, wichtige Verträge und wirtschaftliche Grundlagen	V
Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG gemäß IDW PS 720	VI
Allgemeine Auftragsbedingungen	VII

pdf-Kopie

A B K Ü R Z U N G S V E R Z E I C H N I S

Abs.	Absatz
Abwasserwerk	Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig
a.F.	alte Fassung
AktG	Aktiengesetz
D&O-Versicherung	Directors-and-Officers-Versicherung
DRS	Deutscher Rechnungslegungsstandard
EigVO NRW	Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
EU	Europäische Union
ff.	fortfolgende
GO NRW	Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen
GPA	Gemeindeprüfungsanstalt
HGB	Handelsgesetzbuch
HGrG	Haushaltsgrundsätzegesetz
HSW	Hochsauerlandwasser GmbH, Meschede
i.d.F.	in der Fassung
i.V.	im Vorjahr
IDW	Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V.
IT	Informationstechnologie
KAG	Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
KStG	Körperschaftsteuergesetz
LWG NRW	Landeswassergesetz für das Land Nordrhein-Westfalen
n.F.	neue Fassung
OP-Liste	Liste der offenen Posten
PS	Prüfungsstandard
VOB	Vergabe- und Vertragsordnung für Bauleistungen
VOF	Vergabeordnung für freiberufliche Leistungen
VOL	Vergabe- und Vertragsordnung für Leistungen
*	Veränderungen*: + = *Ergebnisverbesserung,* - = *Ergebnisrückgang*

pdf-Kopie

I. Prüfungsauftrag

Der Betriebsleiter des

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig,
– nachfolgend „Abwasserwerk“ oder „Betrieb“ genannt –

erteilte uns gemäß Beschluss des Betriebsausschusses vom 17. September 2019 und nach Zustimmung der Gemeindeprüfungsanstalt Nordrhein-Westfalen, Herne, mit Vertrag vom 01./02. Oktober 2019 den Auftrag, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2019 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2019 zu prüfen und darüber Bericht zu erstatten.

Nach den gesetzlichen Regelungen § 106 GO NRW a.F. und der Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht und darüber hinaus die Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung gemäß § 53 Abs. 1 HGrG zu prüfen.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses waren gemäß § 21 der EigVO NRW die für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des HGB zu beachten.

Ohne den vorgenannten Prüfungsauftrag zu erweitern, hat die GPA bei Ihrer Zustimmung zum Prüfungsauftrag für die Beantwortung der folgenden Fragestellungen um aussagekräftige und angemessene Informationen gebeten:

- *Fragenkreis 2:*
  Vorkehrungen zur Korruptionsprävention und den getroffenen Maßnahmen
- *Fragenkreis 3c:*
  Ergebnis der Nachkalkulation nach § 6 KAG und deren Abbildung im Jahresabschluss
- *Fragenkreis 4:*
  Angemessenheit des Risikofrüherkennungssystems
- *Fragenkreis 8:*
  Wirtschaftlichkeitsberechnungen vor Realisierung von Investitionen und zu Überschreitungen bei abgeschlossenen Investitionen
- *Fragenkreis 14c:*
  Angemessenheit von Leistungsbeziehungen

pdf-Kopie

Form und Inhalt unseres Prüfungsberichtes folgen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Bei der Darstellung von T€- und %-Angaben können Rundungsdifferenzen zu den sich mathematisch genau ergebenden Werten auftreten, die sich jedoch nicht auf die Prüfungsergebnisse auswirken.

Entsprechend dem Schreiben der GPA vom 18. September 2019 haben wir den Prüfungsbericht um Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung erweitert, die diesem Bericht als Anlage IV beigefügt sind.

Dem Bericht sind der geprüfte Jahresabschluss als Anlage I/1 (Bilanz), I/2 (Gewinn- und Verlustrechnung) und I/3 (Anhang) sowie der Lagebericht als Anlage II beigefügt. Der Bericht enthält vorweg eine Stellungnahme zur Beurteilung der Lage des Betriebs durch die Betriebsleitung (Abschnitt II). Erläuterungen zur Prüfungsdurchführung und die Prüfungsergebnisse im Einzelnen sowie die Wiedergabe des aufgrund der Prüfung erteilten Bestätigungsvermerks folgen in den Abschnitten III bis VI.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage VII beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 01. Januar 2017.

pdf-Kopie

II. Grundsätzliche Feststellungen

Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Zur Beurteilung der Lage des Betriebes durch die Betriebsleitung nehmen wir nachfolgend Stellung und heben die wesentlichen Angaben hervor.

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende Kernaussagen zum Geschäftsverlauf und zur Lage des Betriebes:

Der Abwasserbetrieb erwirtschaftete im Berichtsjahr 2019 einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 605 (i.V. T€ 214). Die Ergebnisverbesserung gegenüber dem Vorjahr um T€ 391 resultierte nahezu vollständig aus periodenfremden Wartungs- und Betriebskostenerstattungen des Ruhrverbandes für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem Abwasserwerk Bestwig nutzt. Während die Schmutz- und Niederschlagswassergebühren aufgrund geringerer Einleitungsmengen sanken und die Abschreibungen investitionsbedingt stiegen, konnten beim Material- und Zinsaufwand Einsparungen realisiert werden.

Mit T€ 605 lag das Jahresergebnis um T€ 408 über dem Planansatz von T€ 197.

Die Investitionen des Berichtsjahres (T€ 536) betrafen überwiegend das Kanalrohrnetz. Die Finanzierung erfolgte durch die Aufnahme eines Darlehens.

Die für die nächsten Jahre geplanten Investitionen, hauptsächlich im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes, lassen sich nicht allein aus eigenen Mitteln finanzieren. Weitere Darlehensaufnahmen werden notwendig sein.

Das Abwasserwerk weist zum Bilanzstichtag eine Eigenkapitalquote von 41,6 % (i.V. 41,1 %) aus.

Die Zahlungsfähigkeit war zu jeder Zeit gegeben. Dies wird nach Einschätzung der Betriebsleitung auch in 2020 so sein.

pdf-Kopie

- Der Lagebericht enthält nach unserer Einschätzung folgende zentrale Aussagen zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren Chancen und Risiken:

Der Betrieb verfügt über ein Risiko- und Chancenmanagement, aus dem derzeit keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar sind. Risikobehaftet erscheint lediglich die vom Trinkwasserverbrauch abhängige Schmutzwassergebühr. Eine weitere Umstellung des Gebührensystems hin zu einer noch stärkeren Gewichtung von verbrauchsunabhängigen Grundgebühren könnte diesbezüglich risikomindernd wirken.

Die Betriebsleitung erwartet zukünftig keine größeren wirtschaftlichen Risiken, aber auch keine nennenswerten Chancen. Die Gebühren werden auch zukünftig entsprechend der gesetzlichen Vorgaben kostendeckend kalkuliert.

Die im ersten Quartal des Jahres 2020 aufgetretene Corona-Pandemie wird nach Einschätzung der Betriebsleitung keine wesentlichen Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerkes haben. Eventuelle Forderungsausfälle werden sich demnach nicht existenzbedrohend auf den Betrieb auswirken.

Für das Jahr 2020 wird gemäß Wirtschaftsplan ein Jahresüberschuss von T€ 224 erwartet. Der zum 01. Januar 2021 bestehende Bilanzgewinn würde dann ca. T€ 1.062 betragen.

Die Beurteilung der Lage des Betriebes, insbesondere die Beurteilung des Fortbestandes und der wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung des Abwasserbetriebs, ist nach den uns zur Verfügung gestellten Unterlagen – insbesondere den Jahresabschlussunterlagen, Protokollen der Betriebsausschusssitzungen und den Planungsrechnungen – plausibel und widerspruchsfrei abgeleitet. Die im Lagebericht enthaltenen Einschätzungen und Prognosen zum Fortbestand und zur künftigen Entwicklung sind nachvollziehbar.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die im Lagebericht und im Jahresabschluss getroffene Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

pdf-Kopie

III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

Gemäß § 106 GO NRW a.F. sind der Jahresabschluss unter Einbeziehung der Buchführung und der Lagebericht zu prüfen.

Für Aufstellung und Inhalt dieses Jahresabschlusses und des Lageberichtes und die dazu eingerichteten internen Kontrollen sowie die uns gemachten Angaben liegt die Verantwortung bei der Betriebsleitung. Es ist Aufgabe des Abschlussprüfers, diese Unterlagen und Angaben im Rahmen einer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Der Jahresabschluss wurde nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellt.

Die Abschlussprüfung ist nach Maßgabe von § 53 Abs. 1 HGrG um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse erweitert.

Unsere Prüfung erstreckte sich nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Betriebsführung zugesichert werden kann.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich daraus üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Untreuehandlungen oder Unterschlagungen sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die Prüfung der Angemessenheit des Versicherungsschutzes, insbesondere ob alle Risiken beachtet und in versicherungstechnischer Hinsicht ausreichend versichert sind, war nicht Gegenstand unseres Auftrages.

Bei unserer Prüfung haben wir die §§ 316 ff. HGB und die vom IDW dargelegten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung sowie die Verordnung über die Durchführung der Jahresabschlussprüfung bei Eigenbetrieben und prüfungspflichtigen Einrichtungen beachtet.

Wir haben unsere Prüfung nach dem risikoorientierten Prüfungsansatz so angelegt, dass Unrichtigkeiten und Verstöße gegen die gesetzlichen Vorschriften, die sich auf die Darstellung des den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage wesentlich auswirken, erkannt werden können. Dazu wurden Risikofaktoren identifiziert und analysiert, um eine Differenzierung zwischen kritischen und weniger kritischen Prüfungsgebieten zu ermöglichen und die risikoorientierte Prüfungsstrategie für die einzelnen Prüfungsgebiete festzulegen.

pdf-Kopie

Die Prüfungsstrategie haben wir auf der Grundlage der Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit sowie das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft, der Erwartung über mögliche Fehler sowie des Verständnisses vom rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystem entwickelt.

Ausgehend von unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems wurde das Prüfungsprogramm so bestimmt, dass unter Beachtung des Grundsatzes der Wesentlichkeit und der Wirtschaftlichkeit die geforderten Prüfungsaussagen mit hinreichender Sicherheit möglich werden.

Sowohl analytische Prüfungshandlungen (Plausibilitätsbeurteilungen) als auch Einzelfallprüfungen (Überprüfung von Geschäftsvorfällen sowie von Beständen) wurden nach Art und Umfang unter Berücksichtigung der Bedeutung der Prüfungsgebiete und der Organisation des Rechnungswesens durchgeführt.

Aus den bei unserer Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Plausibilität der prognostischen Angaben im Lagebericht
- Einzelsachverhalte mit wesentlichen Auswirkungen auf die Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Feststellungen aus der vorangegangenen Abschlussprüfung haben wir berücksichtigt. Der von uns geprüfte und mit dem Bestätigungsvermerk versehene Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurde vom Rat der Gemeinde Bestwig in der Sitzung am 20. November 2019 festgestellt. Es wurde beschlossen, den Jahresüberschuss von € 213.807,67 auf neue Rechnung vorzutragen.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sowie des IT-Systems als dessen Teil haben wir keine Mängel festgestellt. Eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen bzw. Änderung unserer Prüfungsschwerpunkte war demnach nicht erforderlich.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen.

Einzelfallprüfungen haben wir nach bewusster Auswahl durchgeführt.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten wurden durch Saldenlisten sowie entsprechende OP-Listen nachgewiesen.

Der Nachweis der übrigen Vermögens- und Schuldposten erfolgte durch Bücher, Verträge sowie sonstige Unterlagen und Belege wie Bankauszüge.

pdf-Kopie

Aus wirtschaftlichen Gründen und aufgrund der übersichtlichen Strukturen wurde zum Nachweis der Forderungen und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen auf die Einholung von Saldenbestätigungen verzichtet.

Prüfungen anderer Stellen haben nach den uns gegebenen Auskünften im Berichtsjahr nicht stattgefunden.

Den Lagebericht haben wir daraufhin geprüft, ob er mit dem Jahresabschluss und den bei unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht und insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Betriebes vermittelt. Die Prüfung des Lageberichts hat sich auch darauf zu erstrecken, ob die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichtes beachtet worden sind.

Der Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der Darstellung der wirtschaftlichen Verhältnisse haben wir den vom IDW veröffentlichten Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) zugrunde gelegt.

Die Prüfung wurde von uns im Juli 2020 in unseren Büroräumen in Bielefeld durchgeführt.

Die für die Prüfung erforderlichen Unterlagen und Nachweise standen uns zur Verfügung. Erbetene Auskünfte wurden uns von der Betriebsleitung und den uns benannten Sachbearbeitern bereitwillig erteilt.

Die Betriebsleitung hat uns die berufsübliche Vollständigkeitserklärung zum Jahresabschluss abgegeben, die wir zu unseren Akten genommen haben.

pdf-Kopie

IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

1. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1.1. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

1.1.1. Rechnungswesen

Nach unseren Feststellungen und den uns gegebenen Auskünften sind die Geschäftsvorfälle vollständig und richtig erfasst. Die Bücher des Betriebes sind ordnungsmäßig geführt. Das Belegwesen ist geordnet und übersichtlich. Der vorliegende Jahresabschluss wurde zutreffend aus dem Rechnungswesen entwickelt, das insgesamt den Grundsätzen ordnungsgemäßer Buchführung entspricht.

Die eingesetzten Verarbeitungsprogramme „kVASy“ der SIV.AG, Roggentin, sind auf der Grundlage von Standardlösungen durch Dritte erstellt worden.

Bei unserer Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte dafür, dass die eingesetzten Datenverarbeitungsprogramme die Sicherheit der rechnungslegungsrelevanten Daten nicht gewährleisten.

1.1.2. Wirtschaftsplan

Der Wirtschaftsplan wurde gemäß § 4 EigVO NRW durch den Rat der Gemeinde Bestwig am 21. November 2018 beschlossen. Der Wirtschaftsplan erfüllt die Anforderungen der EigVO NRW.

Der Ansatz im Investitionsplan von T€ 795 wurde bei realisierten Investitionen von T€ 536 um T€ 259 unterschritten.

Der Erfolgsplan sah einen Jahresüberschuss in Höhe von T€ 197 vor. Das mit einem Jahresüberschuss von T€ 605 um T€ 408 bessere Jahresergebnis resultierte vornehmlich aus Erstattungen von endabgerechneten Wartungs- und Betriebskosten des Ruhrverbandes, geringeren Material- und Zinsaufwendungen sowie verminderten sonstigen betrieblichen Aufwendungen.

pdf-Kopie

1.2. Jahresabschluss

Der vorliegende Jahresabschluss wurde ordnungsgemäß aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die für große Kapitalgesellschaften gemäß § 21 der EigVO NRW geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften einschließlich des Stetigkeitsgrundsatzes wurden beachtet.

Die gesetzlich geforderten Angaben zu einzelnen Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung und die sonstigen Pflichtangaben zum Jahresabschluss sind im Anhang vollständig gemacht.

1.3. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage II) der Betriebsleitung enthält nach unseren Feststellungen die gesetzlich vorgeschriebenen Mindestangaben. Die gesetzlichen Vorschriften zur Aufstellung des Lageberichts wurden beachtet. Er steht im Einklang mit dem Jahresabschluss und den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen und vermittelt insgesamt eine zutreffende Vorstellung von der Lage des Betriebes. Die wesentlichen Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung sind im Lagebericht zutreffend dargestellt und die nach § 289 Abs. 2 HGB gemachten Angaben sind vollständig und zutreffend.

2. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Der vorliegende Jahresabschluss vermittelt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Betriebes.

Die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden, wertbestimmende Parameter, Ausübung von Ermessensspielräumen) sind im Anhang zutreffend dargestellt. Sie blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen mit wesentlicher Auswirkung auf den Jahresabschluss haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

pdf-Kopie

3. Wirtschaftliche Verhältnisse

3.1. Vermögens- und Finanzlage

	31.12.2019		31.12.2018		Veränderungen
	T€	%	T€	%	T€
Aktivseite					
Anlagevermögen = langfristiges Vermögen	22.538	95	22.599	97	- 61
kurzfristige Forderungen	1.060	4	173	1	+ 887
flüssige Mittel	136	1	609	2	- 473
kurzfristiges Vermögen	1.196	5	782	3	+ 414
Gesamtvermögen	23.734	100	23.381	100	+ 353
Passivseite					
Eigenkapital	9.883	42	9.618	41	+ 265
Zuschüsse	1.661	7	1.606	7	+ 55
Darlehen	11.929	50	11.777	50	+ 152
langfristiges Kapital	23.473	99	23.001	98	+ 472
kurzfristige Verbindlichkeiten = kurzfristiges Kapital	261	1	380	2	- 119
Gesamtkapital	23.734	100	23.381	100	+ 353

Für die Zwecke der Bilanzanalyse haben wir die Bilanzposten nach allgemeinen betriebswirtschaftlichen Regeln gegliedert und zusammengefasst. Gliederungsmerkmal war auf der Vermögensseite die Dauer der Gebundenheit an die Gesellschaft, auf der Schuldenseite die Dauer der Verfügbarkeit. Die Darlehensverbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten und gegenüber der HSW wurden den langfristigen Verbindlichkeiten zugeordnet. Die Zinsabgrenzung wurde bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten erfasst. Die in den sonstigen Vermögensgegenständen enthaltenen Bestände des Tages- und Festgeldkontos haben wir unter den flüssigen Mitteln ausgewiesen.

Die bereinigte Bilanzsumme stieg um T€ 353 auf T€ 23.734.

pdf-Kopie

Das Anlagevermögen verringerte sich um T€ 61. Investitionen in Höhe von T€ 535 standen Abschreibungen von T€ 596 gegenüber.

Die kurzfristigen Forderungen beinhalteten neben Forderungen aus Abwassergebühren im Wesentlichen eine kurzfristige Ausleihung an die HSW von T€ 900 (i.V. T€ 0).

Die Entwicklung der flüssigen Mittel ist der nachfolgenden Kapitalflussrechnung zu entnehmen.

Das Eigenkapital erhöhte sich in Auswirkung des verbliebenen Jahresüberschusses, der gemäß dem Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden soll, um T€ 265. Von dem Jahresüberschuss 2019 (T€ 605) wurden in 2019 bereits T€ 340 an die Gemeinde Bestwig ausgeschüttet.

Die Zuschüsse stiegen bei Zugängen von T€ 161 und Auflösungen von T€ 106 auf T€ 1.661. Die Zugänge 2019 beinhalteten Investitionszuschüsse vom Ruhrverband (T€ 143) für in Vorjahren fertiggestellte Anlagen, die in 2019 endabgerechnet wurden.

Der Abwasserbetrieb wies zum Bilanzstichtag 30 langfristige Darlehen von Kreditinstituten (T€ 11.795) und ein Darlehen der HSW (T€ 134) aus. Darlehensaufnahmen in Höhe von T€ 1.365 standen Tilgungen von insgesamt T€ 1.213 gegenüber. Ein Neudarlehen in Höhe von T€ 625 wurde zur vollständigen Umschuldung eines älteren Darlehens aufgenommen.

Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind um T€ 119 gesunken. Diese Entwicklung resultierte im Wesentlichen aus investitionsbedingt niedrigeren Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

Die Deckung des langfristigen Vermögens durch langfristiges Kapital ist nachfolgend dargestellt:

	31.12.2019	31.12.2018
	T€	T€
langfristiges Vermögen	22.538	22.599
langfristiges Kapital	23.473	23.001
Überdeckung	+ 935	+ 402

Das langfristige Vermögen war 2019 vollständig gleichfristig finanziert. Die Überdeckung erhöhte sich gegenüber 2018 um T€ 533 auf T€ 935.

pdf-Kopie

Die finanzwirtschaftlichen Vorgänge des Berichtsjahres stellen sich als Veränderung der als Finanzmittelfonds bezeichneten flüssigen Mittel in einer Kapitalflussrechnung gemäß DRS 21 bei indirekter Ermittlung des Cash-Flows aus der laufenden Geschäftstätigkeit wie folgt dar:

	2019		2018	
		T€		T€
1. Jahresüberschuss (+) /Jahresfehlbetrag (-)	+	605	+	214
2. Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	+	596	+	579
3. Auflösung von Zuschüssen	-	106	-	107
4. Zu-/Abnahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-	887	+	31
5. Zu-/Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstiger Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	-	118	-	264
6. Zinsaufwendungen/Zinserträge	+	279	+	315
7. Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (Summe 1. - 6.)	**+**	**369**	**+**	**768**
8. Auszahlungen für Investitionen in das Anlagevermögen	-	536	-	791
9. erhaltene Zinsen	+	1		-
10. Cash-Flow aus der Investitionstätigkeit (Summe 8. - 9.)	**-**	**535**	**-**	**791**
11. Auszahlung an die Gemeinde Bestwig	-	340		-
12. Einzahlungen aus der Erhebung von Zuschüssen	+	161	+	185
13. Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten	+	1.365	+	1.130
14. Auszahlungen aus der Tilgung von Krediten	-	1.213	-	740
15. gezahlte Zinsen	-	280	-	315
16. Cash-Flow aus der Finanzierungstätigkeit (Summe 11. - 15.)	**-**	**307**	**+**	**260**
17. Zahlungswirksame Veränderung der Finanzmittelfonds	-	473	+	237
18. Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	+	609	+	372
19. Finanzmittelfonds am Ende der Periode	**+**	**136**	**+**	**609**

Der Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit (T€ 369) konnte den Mitteldarf aus der Investitionstätigkeit (T€ 535) zu rd. 69 % abdecken. Unter zusätzlicher Berücksichtigung des Cash-Flows aus der Finanzierungstätigkeit (- T€ 307) verringerte sich der Bestand an flüssigen Mitteln um T€ 473.

pdf-Kopie

Bilanzkennzahlen

	31. Dezember				
	2019	2018	2017	2016	2015
Eigenkapital bezogen auf das Gesamtkapital in %	42	41	41	40	41
Darlehen bezogen auf das Eigenkapital	1 : 1,21	1 : 1,22	1 : 1,21	1 : 1,29	1 : 1,25
Cash-Flow aus der laufenden Geschäftstätigkeit in T€	+ 369	+ 768	+ 1.298	+ 765	+ 888
Investitionen in das Anlagevermögen in T€	536	791	873	816	983
Finanzierung der Investitionen in Sachanlagen durch Abschreibungen in %	100	73	64	67	54

pdf-Kopie

3.2. Ertragslage

	2019		2018		Veränderungen*
	T€	%	T€	%	T€
Betriebserträge	3.137	212	2.781	100	+ 356
Betriebsaufwendungen	1.659	112	1.667	60	+ 8
Rohergebnis	1.478	100	1.114	40	+ 364
Abschreibungen	596	40	579	21	- 17
Finanzergebnis	- 279	19	- 315	11	+ 36
sonstige Aufwendungen saldiert mit sonstigen Erträgen	+ 2	-	- 6	-	+ 8
Geschäfts- und Finanzaufwand	- 873	59	- 900	32	+ 27
Jahresergebnis	+ 605	41	+ 214	8	+ 391

Das Wirtschaftsjahr 2019 schloss mit einem Jahresüberschuss von T€ 605 (i.V. T€ 214). Das um T€ 391 verbesserte Ergebnis resultiert vornehmlich aus periodenfremden Erlösen in Höhe von T€ 381.

Die Betriebserträge entwickelten sich wie folgt:

	2019	2018	Veränderungen*
	T€	T€	T€
Schmutzwassergebühren	1.696	1.739	- 43
Niederschlagswassergebühren	917	918	- 1
Auflösung der empfangenen Baukostenzuschüsse/Sonderposten für Investitionszuschüsse	106	107	- 1
Gebühren für die Klärschlammentsorgung der Kleinkläranlage	3	4	- 1
sonstige Umsatzerlöse	415	13	+ 402
	3.137	2.781	+ 356

pdf-Kopie

Das Schmutzwassergebührenaufkommen verringerte sich hauptsächlich aufgrund niedrigerer Abwassermengen um T€ 43. Die Einleitungsmenge an Schmutzwasser sank von rd. 520.600 m³ auf 482.500 m³. Sowohl Arbeitspreis als auch Grundgebühren blieben gegenüber 2018 unverändert.

In den sonstigen Umsatzerlösen sind Wartungs- und Betriebskostenerstattungen des Ruhrverbandes für Vorjahre in Höhe von T€ 381 enthalten.

Die Betriebsaufwendungen zeigen neben Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe vor allem Fremdleistungen in folgender Struktur:

	2019	2018	Veränderungen*
	T€	T€	T€
Gebühren der Abwasserklärung, Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe Ruhrverband	1.276	1.306	- 30
Betriebsführung durch die HSW	226	203	+ 23
Sanierung, Untersuchungen und Reinigungen der Kanäle	137	144	- 7
Kosten Hebedatentransfer	11	11	-
	1.650	1.664	- 14

Das negative Finanzergebnis von T€ 279 beinhaltet vornehmlich Zinsaufwendungen für Darlehen.

pdf-Kopie

V. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Gemäß § 106 GO NRW a.F. ist in entsprechender Anwendung von § 53 Abs. 1 HGrG im Rahmen der Jahresabschlussprüfung auch die Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung und der wirtschaftlichen Verhältnisse zu prüfen.

Der vom IDW veröffentlichte Fragenkatalog zur Prüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) ist diesem Bericht als Anlage VI beigefügt.

Die Betriebsleitungsorganisation entspricht in Zusammensetzung und Tätigkeit der Organe Gesetz und Satzung. Die Gremien sind ordnungsmäßig besetzt und waren bei den Entscheidungen beschlussfähig.

Das Rechnungswesen ist den Bedürfnissen des Betriebes angepasst. Das Instrumentarium in seiner Gesamtheit stellt sicher, dass die Betriebsleitung zeitnah über die wirtschaftliche Situation des Betriebes unterrichtet wird und die entsprechenden Entscheidungen ordnungsgemäß getroffen werden können. Die vorgeschriebenen Pläne werden nach Maßgabe der Betriebssatzung erstellt.

Die Organisation des Betriebes entspricht allgemein anerkannten Grundsätzen. Miteinander unvereinbare Funktionen sind organisatorisch getrennt, soweit dies aus Gründen der Betriebsgröße wirtschaftlich vertretbar ist.

Die innerbetrieblichen Überwachungsmaßnahmen des Betriebes sind geeignet, Entwicklungen, die den Fortbestand des Betriebes gefährden, frühzeitig zu erkennen.

Über die in dem vorliegenden Bericht gemachten Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Betriebsleitung von Bedeutung sind.

pdf-Kopie

VI. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks

"An die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW a.F. unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens,

pdf-Kopie

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen."

Bielefeld, den 16. Juli 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

VII. Unterzeichnung des Prüfungsberichts

Den vorstehenden Bericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berichterstattung bei Abschlussprüfungen (IDW PS 450 n.F.).

Bielefeld, den 16. Juli 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ANLAGEN

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Bilanz zum 31. Dezember 2019

Aktivseite

		31.12.2019		31.12.2018
		in €	in €	in €
A.	**Anlagevermögen**			
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**			
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**35.186,00**		40.135,00
II.	**Sachanlagen**			
	1. technische Anlagen und Maschinen	**22.487.938,00**		22.548.043,00
	2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**14.998,00**		9.526,00
	3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**112,50**		974,30
		22.503.048,50		22.558.543,30
			22.538.234,50	22.598.678,30
B.	**Umlaufvermögen**			
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**156.420,40**		170.180,49
	2. sonstige Vermögensgegenstände	**1.038.943,87**		608.663,58
			1.195.364,27	778.844,07
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**0,00**	3.025,47
	Bilanzsumme		**23.733.598,77**	23.380.547,84

Passivseite

		31.12.2019		31.12.2018
		in €	in €	in €
A.	**Eigenkapital**			
I.	**Stammkapital**	**920.325,00**		920.325,00
II.	**Kapitalrücklage**	**8.124.834,46**		8.124.834,46
III.	**Bilanzgewinn**	**837.940,64**		573.176,69
			9.883.100,10	9.618.336,15
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse**		**1.660.841,00**	1.605.995,00
C.	**Rückstellungen**			
	sonstige Rückstellungen		**10.000,00**	10.000,00
D.	**Verbindlichkeiten**			
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**11.810.193,54**		11.652.493,69
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**235.885,25**		352.725,70
	3. sonstige Verbindlichkeiten	**133.578,88**		140.997,30
			12.179.657,67	12.146.216,69
	Bilanzsumme		**23.733.598,77**	23.380.547,84

pdf-Kopie

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2019

		Wirtschaftsjahr 2019		Vorjahr 2018
		in €	in €	in €
1.	**Umsatzerlöse**	3.136.531,02		2.781.065,99
2.	**andere aktivierte Eigenleistungen**	29.109,40		24.333,83
3.	**sonstige betriebliche Erträge**	100,00		400,00
	Σ		**3.165.740,42**	**2.805.799,82**
4.	**Materialaufwand:**			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- 8.880,42		- 3.308,81
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 1.649.969,69		- 1.664.232,48
	Σ		**- 1.658.850,11**	**- 1.667.541,29**
5.	**Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		**- 596.045,13**	- 579.135,19
6.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**		**- 26.937,45**	- 30.587,52
7.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		**442,78**	173,47
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		**- 279.586,56**	- 314.901,62
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**604.763,95**	213.807,67
10.	**Jahresüberschuss**		**604.763,95**	**213.807,67**
11.	**Gewinnvortrag**		**573.176,69**	359.369,02
12.	**Vorabausschüttung**		**- 340.000,00**	0,00
13.	**Bilanzgewinn**		**837.940,64**	**573.176,69**

pdf-Kopie

Anhang zum Jahresabschluss 2019

1. Form und Darstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31.12.2019 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig“ mit Sitz in Bestwig, wurde nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Landes NRW (EigVO NRW) unter Beachtung der anzuwendenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches (HGB) für große Kapitalgesellschaften sowie den Grundsätzen der Bilanzkontinuität und der Bewertungsstetigkeit aufgestellt. Die Gliederung der Bilanz entspricht § 266 HGB. Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach § 275 Absatz 2 HGB gegliedert.

Die geprüften und festgestellten Werte der Bilanz des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig (AWW Bestwig) zum 31.12.2018 wurden unverändert als Eröffnungswerte in den Jahresabschluss zum 31.12.2019 übernommen. Der Bilanzzusammenhang ist damit gewahrt.

2. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Im Anlagevermögen werden die immateriellen Vermögensgegenstände und Sachanlagen zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten nach Maßgabe des § 253 Abs. 1 HGB bewertet. Vermögensgegenstände, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden nach § 253 Abs. 3 HGB entsprechend ihrer Nutzungsdauer planmäßig und ausschließlich linear abgeschrieben. Anschaffungspreisminderungen werden gemäß § 255 Abs. 1 HGB direkt vom Anschaffungspreis abgesetzt. In die Herstellungskosten der selbst erstellten Anlagen fließen die bezogenen Leistungen und in angemessenem Umfang die Lohneinzelkosten sowie die notwendigen Gemeinkosten ein.

Den planmäßigen Abschreibungen liegen die in den steuerlichen Abschreibungstabellen vorgegebenen Nutzungsdauern zugrunde. Geringwertige Vermögensgegenstände zwischen 250 € und 1.000 € werden seit dem 01.01.2018 jährlich zu einem Sammelposten zusammengefasst und linear über 5 Jahre abgeschrieben. Vermögensgegenstände mit Anschaffungskosten unter 250 € werden im Anschaffungsjahr sofort als Aufwand erfasst.

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände werden mit ihrem Nennwert bewertet. Ausfallrisiken wird sowohl durch eine Einzel- als auch durch eine pauschale Wertberichtigung in angemessenem Umfang Rechnung getragen.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse enthält vereinnahmte Kanalanschlussbeiträge und Kostenersatzleistungen für Hausanschlüsse (Baukostenzuschüsse).

pdf-Kopie

Rückstellungen enthalten alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen in der Höhe ihrer nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung ermittelten notwendigen Erfüllungsbeträge.

Die Verbindlichkeiten werden mit den jeweiligen Beträgen der Rückzahlungsverpflichtung angesetzt.

3. Angaben zu einzelnen Positionen der Bilanz

Die Angaben zu den einzelnen Positionen der Bilanz erfolgen ohne Nachkommastellen, insofern kann es im Einzelfall zu Rundungsdifferenzen kommen.

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie der Stand der Abschreibungen sind im Anlagenspiegel detailliert dargestellt. Das Anlagevermögen hat am Bilanzstichtag einen Buchwert von 22.538.235 €, wovon 21.850.448 € auf Kanäle und Hausanschlüsse entfallen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (156.420 €) generieren sich aus dem Saldo zum Bilanzstichtag offener in Rechnung gestellter Entwässerungs-, Anschluss- und Installationsleistungen sowie in Abzug gebrachter Wertberichtigungen. Die Einzelwertberichtigung beträgt 12.401 €, die pauschale Wertberichtigung 1.600 €. In den Forderungen aus Lieferungen und Leistungen sind zudem langfristig gestundete Anschlussbeiträge in Höhe von 32.745 € mit einem Buchwert von 0 € enthalten, weil eine Gewinnrealisierung erst mit Weiterveräußerung bzw. Nutzungsänderung der betroffenen Grundstücke entstehen würde.

Die sonstigen Vermögensgegenstände (1.038.944 €) enthalten im Wesentlichen das auf den Namen der HSW gehaltene Girokonto des AWW Bestwig (136 T€) und eine Ausleihung an die HSW (900 T€).

Alle Forderungen aus Lieferungen und Leistungen als auch die sonstigen Vermögensgegenstände werden innerhalb eines Jahres fällig.

Das Eigenkapital des AWW Bestwig (9.883.100 €) hat sich wie folgt entwickelt:

Eigenkapital	Stand 01.01.2019	Ergebnis 2019	Umgliederung 2019	Ergebnisverwendung	Stand 31.12.2019
I. Stammkapital	920.325 €				920.325 €
II. Kapitalrücklagen	8.124.834 €				8.124.834 €
III. Gewinnvortrag	359.369 €		213.808 €		573.177 €
IV. Jahresüberschuss	213.808 €	604.764 €	- 213.808 €	- 340.000 €	264.764 €
∑	**9.618.336 €**	**604.764 €**	**- €**	**- 340.000 €**	**9.883.100 €**

pdf-Kopie

In der Bilanz wurden, wegen der vom Rat der Gemeinde Bestwig beschlossenen Vorabausschüttung (340 T€) eines Teils des im Jahr 2019 erzielten periodenfremden Ertrags (siehe auch Gliederungspunkt „4." dieses Anhangs), die Positionen „Gewinnvortrag" und „Jahresüberschuss" zusammengefasst und als Bilanzgewinn ausgewiesen. Die Entwicklung der in der Bilanz für die Jahre 2018 und 2019 ausgewiesenen Bilanzgewinne lässt sich aus der um die Positionen „Gewinnvortrag" und „Vorabausschüttung" ergänzten Gewinn- und Verlustrechnung ableiten.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse weist die von Anschlussnehmern und anderen Bauträgern geleisteten Baukostenzuschüsse und Hausanschlussbeiträge aus und hat sich wie folgt entwickelt:

Sonderposten für Investitions-zuschüsse	01.01.2019	Zuführung 2019	Auflösung 2019	Stand 31.12.2019
	1.605.995 €	**160.564 €**	**- 105.718 €**	**1.660.841 €**

In den Zugängen des Sonderpostens befinden sich auch Investitionszuschüsse vom Ruhrverband für in Vorjahren fertiggestellte Anlagen, die jedoch schlussendlich erst im Jahr 2019 abgerechnet werden konnten. Im Einzelnen handelt es sich um anteilig erstattete Herstellungskosten für Anlagen im Elpe- und Brabecketal (17 T€) und von Niederschlagswasserbehandlungsanlagen in Velmede und Ostwig (125 T€), die der Ruhrverband gemeinsam mit dem AWW Bestwig nutzt.

Die Veränderungen der sonstigen Rückstellungen im Jahr 2019 sind in der folgenden Tabelle aufgeführt:

Entwicklung der sonstigen Rückstellungen	Stand 01.01.2019	Inanspruch-nahme 2019	Auflösung 2019	Zuführung 2019	Stand 31.12.2019
Jahresabschlusserstellung und Prüfung	6.000 €	6.000 €	- €	6.000 €	6.000 €
Archivierung	4.000 €	- €	- €	- €	4.000 €
∑	**10.000 €**	**6.000 €**	**- €**	**6.000 €**	**10.000 €**

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (11.810.194 €) ist im Detail aus dem als Anlage zum Anhang beigefügten Darlehensspiegel ersichtlich. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind durch Schuldurkunden der Gemeinde Bestwig gesichert, das gegenüber der HSW bestehende Darlehen mit einer Ausfallbürgschaft.

pdf-Kopie

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (235.885 €) enthalten einen Saldo gegenüber der Gemeinde Bestwig in Höhe von ca. 8,1 T€ aus Entwässerungsleitungen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten (133.579 €) werden ausschließlich gegenüber der betriebsführenden Hochsauerlandwasser GmbH (HSW) ausgewiesen. Sie beinhalten das im Darlehensspiegel aufgeführte Darlehen (134 T€).

Hinsichtlich der zum 31.12.2019 insgesamt ausgewiesenen Verbindlichkeiten ergeben sich folgende Restlaufzeiten:

Verbindlichkeiten ...	Gesamt	bis zu 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
1. ... gegenüber Kreditinstituten	11.810.194 €	600.043 €	2.736.792 €	8.473.358 €
2. ... aus Lieferungen und Leistungen	235.885 €	235.885 €	- €	- €
3. sonstige Verbindlichkeiten	133.579 €	7.813 €	35.627 €	90.139 €
∑	12.179.658 €	843.741 €	2.772.419 €	8.563.498 €

4. Angaben zu einzelnen Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung (GuV)

Im Detail wird auf den Punkt II. 3. a) Ertragslage im Lagebericht verwiesen.

Die Umsatzerlöse 2019 (3.136.531 €) beinhalten hauptsächlich die Schmutzwassergebühren (1.696.431 €), die Niederschlagswassergebühren (916.765 €) und die Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (105.718 €).

In den Umsatzerlösen befinden sich periodenfremde Nebengeschäftserlöse (381 T€) aus Wartungs- und Betriebskostenerstattungen für Vorjahre, zu denen erst im Jahr 2019 die Voraussetzungen für die Abrechnung mit dem Ruhrverband vorlagen.

Aus diesem periodenfremden Erlös wurden 340 T€ vorab in den gemeindlichen Haushalt ausgeschüttet. Der verbleibende Bilanzgewinn (838 T€) zum 31.12.2019 soll gemäß Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden und damit zur Verrechnung von eventuell in der Zukunft auftretenden Jahresfehlbeträgen zur Verfügung stehen. Die Verrechnungsmöglichkeit ermöglicht einen längeren Zeitraum mit konstanten Gebühren.

pdf-Kopie

5. Ergänzende Angaben

Die Amtsdauer der Mitglieder des Betriebsausschusses entspricht der Wahlperiode für Gemeinderäte im Land Nordrhein-Westfalen. Im Jahr 2019 fanden zwei Sitzung des Betriebsausschusses am 13. November 2019 und am 17.09.2019 statt. Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Sitzungsgelder aus Mitteln des AWW Bestwig.

Betriebsleiter des AWW Bestwig ist Herr Bürgermeister Ralf Péus, sein Stellvertreter ist der allgemeine Vertreter des Bürgermeisters, Herr Klaus Kohlmann. Sowohl dem Betriebsleiter als auch seinem Stellvertreter wird für die Wahrnehmung ihrer Aufgaben keine gesonderte Vergütung gezahlt.

Folgende Personen waren vom Rat der Gemeinde Bestwig am 31.12.2019 bestellt:

Betriebsleiter und Mitglieder im Betriebsausschuss		
Ralf Péus	Betriebsleiter	Bürgermeister
Klaus Kohlmann	Stellvertr. Betriebsleiter	allgem. Vertreter des Bürgermeisters
1 Ulrich Bathen	Ausschussvorsitzender	Dachdeckermeister
2 Markus Sommer	stellv. Vorsitzender	Bankkaufmann
3 Holger Deutschbein	Ratsmitglied	Verwaltungsbeamter
4 Paul Schüttler	Ratsmitglied	Sprengmeister
5 Josef-Clemens Voß	Ratsmitglied	Tischlermeister
6 Fritz Brenzel	Ratsmitglied	Industriemeister
7 Jörg Salinus	Ratsmitglied	Elektrotechniker
8 Martin Bracht	Ratsmitglied	Sozialversicherungsfachangestellter
9 Klaus Frieburg	Sachkundiger Bürger	
10 Georg Dolle	Sachkundiger Bürger	
11 Andreas Osebold	Sachkundiger Bürger	
12 Dirk Stratmann	Sachkundiger Bürger	
13 Harald Ehlich	Sachkundiger Bürger	

Das AWW Bestwig beschäftigte im Geschäftsjahr 2019 keine Mitarbeiterinnen und/oder Mitarbeiter, weil es durch die HSW betriebsgeführt wird.

Die Gemeinde Bestwig, Rathausplatz 1 in 59909 Bestwig, ist verpflichtet, als Gesellschafterkommune einen Gesamtabschluss zu erstellen, in den auch das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig einbezogen ist. Die Veröffentlichung des Gesamtabschlusses erfolgt entsprechend § 116 und § 96 GO NRW.

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB oder sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

Das Honorar des Abschlussprüfers entfällt mit 5.355 € (brutto) ausschließlich auf Abschlussprüfungsleistungen.

pdf-Kopie

6. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres 2019 mit wesentlicher Auswirkung auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage, oder die geeignet wären die Fortführung des Unternehmens zu gefährden oder wesentlich zu beeinträchtigen, sind nicht eingetreten. Andererseits haben sich nach dem Abschluss des Wirtschaftsjahres 2019 auch keine besonderen Chancen für das AWW Bestwig ergeben.

Die im ersten Quartal des Jahres 2020 aufgetretene Corona-Pandemie wird mit hoher Wahrscheinlichkeit keine wesentlichen Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerks haben. Die Finanz- und Ertragslage wird mit Forderungsausfällen belastet werden, die aber, mit dem derzeitigem Informationstand zum Aufstellungszeitpunkt dieses Jahresabschlusses, keine Existenzbedrohung darstellen oder nachhaltig schädigen werden.

Bestwig, am 22. Mai 2020

gez. Ralf Péus	gez. Klaus Kohlmann
Betriebsleiter	stellvertretender Betriebsleiter

pdf-Kopie

Anlagespiegel des Abwasserwerks der Gemeinde Bestwig zum 31.12.2019

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten					Abschreibungen				Bilanzwert	Bilanzwert
	Stand 01.01.2019	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Umbuchungen 2019	Stand 31.12.2019	Stand 01.01.2019	Zugänge 2019	Abgänge 2019	Stand 31.12.2019	31.12.2019	31.12.2018
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten											
∑	92.490,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	92.490,93 €	52.355,93 €	4.949,00 €	0,00 €	57.304,93 €	**35.186,00 €**	**40.135,00 €**
II. Sachanlagen											
1. technische Anlagen und Maschinen											
a) Betriebseinrichtungen der Abwasserentsorgung	762.849,74 €	10.436,73 €	0,00 €	0,00 €	773.286,47 €	112.999,74 €	22.796,73 €	0,00 €	135.796,47 €	**637.490,00 €**	**649.850,00 €**
b) Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse	37.827.583,69 €	517.302,65 €	0,00 €	974,30 €	38.345.860,64 €	15.929.390,69 €	566.021,95 €	0,00 €	16.495.412,64 €	**21.850.448,00 €**	**21.898.193,00 €**
	38.590.433,43 €	527.739,38 €	0,00 €	974,30 €	39.119.147,11 €	16.042.390,43 €	588.818,68 €	0,00 €	16.631.209,11 €	**22.487.938,00 €**	**22.548.043,00 €**
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.268,05 €	7.749,45 €	0,00 €	0,00 €	36.017,50 €	18.742,05 €	2.277,45 €	0,00 €	21.019,50 €	**14.998,00 €**	**9.526,00 €**
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	974,30 €	112,50 €	0,00 €	-974,30 €	112,50 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**112,50 €**	**974,30 €**
∑	38.619.675,78 €	535.601,33 €	0,00 €	0,00 €	39.155.277,11 €	16.061.132,48 €	591.096,13 €	0,00 €	16.652.228,61 €	**22.503.048,50 €**	**22.558.543,30 €**
∑ Anlagevermögen	**38.712.166,71 €**	**535.601,33 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**39.247.768,04 €**	**16.113.488,41 €**	**596.045,13 €**	**0,00 €**	**16.709.533,54 €**	**22.538.234,50 €**	**22.598.678,30 €**

pdf-Kopie

Darlehensspiegel Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig 2019

Nr.	Darlehensgläubiger	Bestand	Nominalbetrag bei Aufnahme	Zins-satz	Zins-bindung	Restschuld am 01.01.2019	Zinsen 2019	Tilgung 2019	Restschuld am 31.12.2019	Bemerkungen
jeweils zum 31.12. fällige aber erst im Folgejahr abgebuchte Annuitäten diverser Darlehen						45.864,34 €	0,00 €	0,00 €	11.500,00 €	
4	HSH Nordbank AG	Bestwig	641.364,54 €	5,910%	30.04.2030	381.267,33 €	22.009,41 €	23.912,31 €	357.355,02 €	
8	Münchener Hypothekenbank eG	Bestwig	432.130,95 €	5,710%	30.06.2031	286.997,88 €	16.044,05 €	16.235,11 €	270.762,77 €	
10	NRW.Bank	Bestwig	252.066,90 €	2,641%	30.12.2026	67.210,35 €	1.775,03 €	8.402,57 €	58.807,78 €	
11	NRW.Bank	Bestwig	207.584,50 €	3,510%	30.03.2025	48.428,62 €	1.699,84 €	6.919,82 €	41.508,80 €	
12	NRW.Bank	Bestwig	548.616,19 €	3,510%	30.03.2025	128.006,47 €	4.493,03 €	18.287,38 €	109.719,09 €	
13	KfW Bankengruppe Frankfurt	Bestwig	460.162,69 €	2,360%	15.02.2022	199.403,77 €	4.615,43 €	15.338,76 €	184.065,01 €	
14	KfW Bankengruppe Frankfurt	Bestwig	281.210,53 €	0,510%	15.08.2027	82.418,75 €	407,97 €	9.697,16 €	72.721,59 €	
15	Landesbank Baden-Württemberg	Bestwig	507.534,00 €	4,804%	30.09.2029	270.565,81 €	12.606,92 €	21.925,68 €	248.640,13 €	
16	Nord LB	Bestwig	1.331.068,95 €	4,875%	31.03.2029	733.809,21 €	34.745,94 €	56.765,06 €	677.044,15 €	
17	WL Bank	Bestwig	496.000,00 €	4,360%	01.12.2034	338.410,65 €	14.509,23 €	15.151,57 €	323.259,08 €	
18	WL Bank	Bestwig	385.000,00 €	3,795%	30.09.2035	266.397,04 €	9.946,06 €	11.594,70 €	254.802,34 €	
21	NRW.Bank Kommunal Invest	Bestwig	300.000,00 €	4,750%	15.08.2028	176.464,00 €	7.996,01 €	17.648,00 €	158.816,00 €	
22	NRW.Bank Kommunal Invest Plus	Bestwig	300.000,00 €	4,658%	15.08.2028	176.464,00 €	8.014,19 €	17.648,00 €	158.816,00 €	
23	IB Schleswig-Holstein	Bestwig	800.000,00 €	3,568%	15.01.2019	625.565,11 €	930,01 €	625.565,11 €	0,00 €	umgeschuldet Nr. 39
24	NRW Bank	Bestwig	400.000,00 €	3,230%	15.08.2031	360.000,00 €	11.434,20 €	16.000,00 €	344.000,00 €	
25	NRW Bank (Teilabruf 300 T€)	Bestwig	400.000,00 €	0,860%	15.08.2021	270.000,00 €	2.283,30 €	12.000,00 €	258.000,00 €	
26	HeLaBa Hessen Thüringen	Bestwig	1.000.000,00 €	2,600%	31.12.2021	846.993,92 €	21.787,05 €	24.212,95 €	822.780,97 €	
27	Sparkasse Hochsauerland	Bestwig	500.000,00 €	2,110%	30.12.2022	431.151,28 €	9.006,35 €	11.543,65 €	419.607,63 €	
28	Sparkasse Hochsauerland	Bestwig	1.000.000,00 €	2,240%	30.06.2023	757.650,44 €	16.574,84 €	47.425,16 €	710.225,28 €	
29	WL Bank	Bestwig	900.000,00 €	2,250%	30.03.2024	757.500,00 €	16.790,63 €	30.000,00 €	727.500,00 €	
30	NRW Bank (Teilabruf 100 T€)	Bestwig	100.000,00 €	0,250%	15.05.2024	100.000,00 €	248,13 €	3.000,00 €	97.000,00 €	Restbetrag Nr. 25
31	DG HYP	Bestwig	500.000,00 €	1,550%	30.03.2024	429.166,44 €	6.555,20 €	16.666,72 €	412.499,72 €	
32	NRW. Bank	Bestwig	1.000.000,00 €	1,440%	30.06.2025	928.338,19 €	13.254,23 €	21.145,77 €	907.192,42 €	
33	DG HYP	Bestwig	400.000,00 €	1,370%	01.10.2025	356.666,58 €	4.817,83 €	13.333,36 €	343.333,22 €	
34	DG Hyp	Bestwig	300.000,00 €	0,950%	31.03.2026	280.714,26 €	2.636,26 €	8.571,44 €	272.142,82 €	
35	Nord/LB	Bestwig	800.000,00 €	0,970%	30.03.2026	767.727,08 €	7.387,52 €	16.372,48 €	751.354,60 €	
36	Sparkasse Meschede	Bestwig	435.000,00 €	1,050%	30.12.2027	423.042,03 €	4.407,13 €	8.860,39 €	414.181,64 €	
37	Sparkasse Meschede	Bestwig	900.000,00 €	1,117%	30.01.2028	881.023,36 €	9.764,60 €	18.288,40 €	862.734,96 €	
38	Sparkasse Meschede	Bestwig	230.000,00 €	0,930%	30.06.2028	218.830,99 €	1.958,08 €	22.136,08 €	196.694,91 €	
39	NRW Bank	Bestwig	625.000,00 €	0,820%	29.12.2029	0,00 €	4.829,59 €	31.250,00 €	593.750,00 €	
40	DZ HYP	Bestwig	740.000,00 €	0,270%	30.09.2029	0,00 €	399,60 €	5.494,50 €	734.505,50 €	
∑	**Zinsabgrenzung Darlehen**					16.415,79 €	-1.543,68 €	0,00 €	14.872,11 €	
∑	**Verb. gg. Kreditinstituten**					**11.652.493,69 €**	**272.383,98 €**	**1.171.392,13 €**	**11.810.193,54 €**	
5	Hochsauerlandwasser GmbH	HSW	209.389,25 €	5,210%	30.06.2032	140.997,30 €	7.202,58 €	7.418,42 €	133.578,88 €	
∑	**sonst. Verb. aus Darlehen**					**140.997,30 €**	**7.202,58 €**	**7.418,42 €**	**133.578,88 €**	
∑	**Summen:**					**11.793.490,99 €**	**279.586,56 €**	**1.178.810,55 €**	**11.943.772,42 €**	

Hochsauerlandwasser GmbH · Gewerbepark Enste · Auf´m Brinke 11 · 59872 Meschede

Zinsabgrenzung zum 31.12.2019	Darlehensneuaufnahme 2019 (Nr. 40)	Umschuldung 2019 (Nr. 39 für 23)
14.872,11 €	**740.000,00 €**	**625.000,00 €**

Anlage 2 zum Anhang

pdf-Kopie

Lagebericht zum Wirtschaftsjahr 2019

I. Grundlagen des Unternehmens

1. Geschäftsmodell

Das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig (AWW Bestwig) ist eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Gemeinde Bestwig nach § 1 EigVO NRW in der Fassung vom 16.11.2004 sowie § 107 Abs. 2 in Verbindung mit § 114 der Gemeindeordnung des Landes NRW (GO NRW). Die Betriebssatzung in ihrer aktuellen Fassung vom 21.12.2005 (gültig seit dem 01.01.2006) schreibt das Stammkapital des AWW Bestwig auf 920.325 € fest.

Die Rechtsbeziehungen zwischen der Gemeinde Bestwig und den Anschlussnehmern des AWW Bestwig werden im Wesentlichen durch kommunales Satzungsrecht geregelt, nämlich seit dem 01.01.2010 durch die

- Entwässerungssatzung,
- Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung und die
- Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen,

alle zuletzt geändert mit Wirkung zum 01.01.2017.

Der folgende Lagebericht wurde nach Maßgabe des § 25 EigVO NRW sowie unter Beachtung der anzuwendenden Vorschriften des Handelsgesetzbuches, insbesondere des § 289 HGB, aufgestellt.

2. Ziele und Strategie

Originärer Unternehmenszweck des AWW Bestwig ist die Abwasserbeseitigung in der Gemeinde Bestwig. Das Abwasserwerk ist im Jahr 2019 diesen Entsorgungsaufgaben jederzeit und uneingeschränkt nachgekommen. Damit hat das Abwasserwerk seine öffentliche Zwecksetzung erfolgreich umgesetzt. In den nächsten Jahren soll durch Investitionen und Sanierungen insbesondere die Fremdwasserreduzierung in den Kanälen weiter vorangetrieben werden.

Der Rat der Gemeinde Bestwig hat eine Gebührenkalkulation mit gesetzlich zulässigen und durch Rechtsprechung bestätigten kalkulatorischen Kosten (Abschreibungen auf Wiederbeschaffungswerte und Verzinsung des Eigenkapitals) beschlossen. Die eigentliche Gebührenfestsetzung basiert jedoch nach wie vor auf dem zu erwartenden handelsrechtlichen Aufwand. Primäres Ziel der Kalkulation mit kalkulatorischen Kosten ist unter anderem ein möglichst langer Zeitraum mit konstanten Gebühren.

pdf-Kopie

Durch die Gebührenfestsetzung unterhalb der in der Gebührenkalkulation ermittelten Werte entsteht ein sogenanntes „strukturelles Defizit“, das in Folgezeiträumen nicht nachgeholt werden darf. Der Rat der Gemeinde Bestwig nimmt dies jedoch im Interesse der Anschlussnehmer in Kauf. Sind in der Kalkulation auch kalkulatorische Kosten enthalten, die in den handelsrechtlichen (aufwandsgleichen) Gewinnermittlungsvorschriften keine Anwendung finden, entsteht in der gesetzlich vorgeschriebenen Nachkalkulation keine Kostenüberdeckung, auch wenn ein handelsrechtlicher Jahresüberschuss erzielt wird. Somit muss der Jahresüberschuss nicht in eine Gebührenausgleichsrückstellung eingestellt und unmittelbar in der nächsten Kalkulation gebührenmindernd berücksichtigt werden.

Durch diese Verlustverrechnungsmöglichkeit kommt es für den Anschlussnehmer im Fall von handelsrechtlichen Jahresüberschüssen im Folgejahr zu keiner Gebührensenkung, aber auch im Falle von Jahresfehlbeträgen solange zu keiner Gebührenerhöhung, bis der Gewinnvortrag verbraucht ist oder ein entstandener Verlustvortrag auf Dauer nicht mit den zu erwartenden zukünftigen Jahresüberschüssen ausgeglichen werden kann. Das Ziel konstanter aufwandsgleicher Gebühren über einen möglichst langen Zeitraum wird somit erreicht.

II. Wirtschaftsbericht

1. Gesamtwirtschaftliche, branchenbezogene Rahmenbedingungen

In der Bundesrepublik Deutschland gehört die Abwasserbeseitigung zu den hoheitlichen Aufgaben. In den meisten Fällen wird die Entwässerung von kommunalen eigenbetriebsähnlichen Einrichtungen oder Regiebetrieben geleistet, die kostendeckend arbeiten müssen. Das AWW Bestwig ist eine eigenbetriebsähnliche, kostendeckend arbeitende Einrichtung, die durch die Hochsauerlandwasser GmbH betriebsgeführt wird. Abwasserwerke sind wegen ihrer hoheitlichen Aufgabenerfüllung von der Ertragsbesteuerung befreit.

2. Geschäftsverlauf

An die Entwässerungsanlagen des AWW Bestwig waren zum 31.12.2019 insgesamt rund 10.650 Einwohner und rund 3.200 Grundstücke angeschlossen. Die Kanalnetzlänge betrug ca. 110 km mit insgesamt etwa 4.400 Grundstücksanschlussleitungen. Das AWW Bestwig unterhält hierzu 8 Regenüberlaufbauwerke zur Regenwasserentlas-tung im Kanalnetz. In der Ortslage Ramsbeck werden zwei Regenüberlaufbauwerke (Heinrich-Lübke-Straße und Heidfeld/K44) und im Ortsteil Nuttlar drei Regenüberlauf-bauwerke (Rüthener Straße, Briloner Straße und Am Dümel) betrieben. Im Ortsteil Wasserfall liegen zwei Regenüberläufe (unterhalb Hof Kersting und Fort Fun) und im Ortsteil Andreasberg ein Regenüberlauf (Dorfstraße).

pdf-Kopie

Im Wohn- und Gewerbegebiet "Wiebusch" werden zur Ableitung des anfallenden Niederschlagswassers mehrere Sonderbauwerke betrieben. Es handelt sich um ein Trennbauwerk und ein Regenklärbecken zur Vorreinigung des Niederschlagswassers sowie um einen Düker im Vorflutkanal. Das Regenrückhaltebecken "Wiebusch" ist für die Zwischenspeicherung und gedrosselte Einleitung des Niederschlagswassers in die Valme erforderlich. Kläranlagen werden vom AWW Bestwig nicht betrieben. Der Betrieb der Anlagen lief ohne nennenswerte Störungen.

3. Lage

a) Ertragslage

Die Umsatzerlöse (3.137 T€; Vorjahr 2018: 2.781 T€) sind im Vergleich zum Vorjahr durch höhere Nebengeschäftserlöse (401 T€) um 355 T€ gestiegen. Die Entwicklungen der Umsätze sind in der unten aufgeführten Tabelle dargestellt.

Umsatzentwicklung

	2019 €	2018 €	Veränderung €	Veränderung %
1. Schmutzwassergebühren				
Grundgebühr (nach Wasserzählergröße WZG)				
Gebühr für WZG Q_3 = 4 pro Jahr (117,60 €)	382.372	383.251	- 879	-0,23
Verbrauchsgebühr (nach Trinkwasserverbrauch)				
Verbrauchsgebühr für Normaleinleiter 2,91 € / m³ und 0,37 € /m³ für Ruhrverbandsgenossen	1.314.059	1.355.472	- 41.413	-3,06
	1.696.431	1.738.723	- 42.292	-2,43
2. Niederschlagswassergebühren				
nach Einleitungsfläche: Gebühr für Normaleinleiter 0,63 € / m² und 0,46 € / m² für Ruhrverbandsgenossen	916.765	917.884	- 1.119	-0,12
3. Auflösung Investitionszuschüsse	105.718	107.310	- 1.592	-1,48
4. Klärschlammbeseitigungsgebühr	3.325	4.173	- 848	-20,32
5. Nebengeschäftserlöse	414.292	12.976	401.316	3092,76
Umsatzerlöse	**3.136.531**	**2.781.066**	**355.465**	**12,78**

Das Aufkommen der Schmutzwasserverbrauchsgebühren ist im Vergleich zum Vorjahr um ca. 41 T€ geringer, weil der Trinkwasserverbrauch entsprechend geringer ist. Der Anstieg der Nebengeschäftserlöse ist hauptsächlich durch die darin befindlichen einmaligen periodenfremden Erlöse (381 T€) vom Ruhrverband aus Wartungs- und Betriebskostenerstattungen entstanden. Es handelt sich dabei um Kostenerstattungen für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem AWW Bestwig nutzt. Im Einzelnen sind dies:

- Anlagen für die Durchleitung im Elpetal und Brabecketal (ca. 106 T€)
- Niederschlagswasserbehandlungsanlagen in Velmede und Ostwig (ca. 275 T€)

pdf-Kopie

Für die zuvor aufgeführten Anlagen wurden auch erstmalig die laufenden Wartungs- und Betriebskosten des Jahres 2019 abgerechnet, was dann in Summe mit den Erstattungen für Vorjahre im Wesentlichen zu den um ca. 401 T€ höheren Nebengeschäftserlösen führte.

Die aktivierten Eigenleistungen (29 T€; Vorjahr 2018: 24 T€) bestehen aus aktivierten Lohneinzel- und Gemeinkosten von Mitarbeitern der HSW und gleichen damit den Aufwand für Betriebsführungsleistungen entsprechend aus.

Der Materialaufwand (1.659 T€; Vorjahr 2018: 1.668 T€) ist gegenüber dem Vorjahr um 9 T€ gesunken, größtenteils durch die um ca. 30 T€ geringeren Beiträge für den Ruhrverband.

Die Abschreibungen (596 T€; Vorjahr 2018: 579 T€) sind im Vergleich zum Vorjahr um 17 T€ gestiegen. Die Abschreibungen werden auch weiterhin mit zunehmender Realisierung des aktuellen Abwasserbeseitigungskonzepts steigen. Die Anstiege pro Jahr werden wegen der langen betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauer von Kanälen und Nebensammlern zwar moderat aber stetig sein.

Die Zinserträge (0,4 T€) resultieren überwiegend aus Ausleihungen an die betriebsführende HSW.

Die Zinsaufwendungen (280 T€; Vorjahr 2018: 315 T€) sind durch planmäßige Tilgungen und einer Umschuldung mit besseren Konditionen im Jahr 2019 gesunken.

Die zuvor genannten Effekte haben im Wesentlichen die Veränderung (391 T€) des Jahresüberschusses (605 T€, Vorjahr 2018: 214 T€) bewirkt, davon überwiegend der periodenfremde Erlös (381 T€) in den Nebengeschäftserlösen.

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2019 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 197 T€ gerechnet. Die wesentliche Abweichung zur Planung ist hier ebenfalls der periodenfremde Erlös (381 T€).

b) Vermögenslage

Die Vermögenslage ist gekennzeichnet durch einen hohen, hauptsächlich fremdfinanzierten, Bestand an Anlagevermögen. Dieser Umstand hat tendenziell eine hohe Anlagenintensität und eine geringe Eigenkapitalquote zur Folge.

Die Anlagenintensität drückt das Verhältnis des Anlagevermögens (22.538 T€; Vorjahr 2018: 22.599 T€) zur Bilanzsumme (23.734 T€; Vorjahr 2018: 23.381 T€) aus und beträgt 94,96 % (Vorjahr 2018: 96,66 %).

pdf-Kopie

Die Eigenkapitalquote berechnet sich aus dem Verhältnis des Eigenkapitals (9.883 T€; Vorjahr 2018: 9.618 T€) zur oben dargestellten Bilanzsumme. Sie beträgt 41,64 % (Vorjahr 2018: 41,14 %). Unter Einbezug des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (1.661 T€; Vorjahr 2018: 1.606 T€) würde sich die Eigenkapitalquote auf 48,64 % (Vorjahr: 48,01 %) erhöhen. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist hauptsächlich durch die Jahresüberschüsse der letzten beiden Jahre zu erklären. Das Eigenkapital des AWW Bestwig ist ausreichend bemessen.

Die Investitionen in das Anlagevermögen (536 T€) wurden zum größten Teil in technischen Anlagen (528 T€) getätigt und betreffen mit den Umbuchungen aus den geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau überwiegend das Kanalrohrnetz (518 T€). Diese Investitionen stehen im Zusammenhang mit dem Abwasserbeseitigungskonzept, das eine geringere Belastung von Grundwasser durch schadhafte Kanäle sowie die Reduzierung von Fremdwasser im Kanal zur Zielsetzung hat. Die Fremdwasserreduzierung ist für die effizientere Abwasserbehandlung der Kläranlagen notwendig. Die Umsetzung des mit der Bezirksregierung Arnsberg abgestimmten Konzepts wird noch mehrere Jahre in Anspruch nehmen.

Die größten Investitionen betreffen die Kanalsanierung „Bestwig-Velmede“ (271 T€), die nachträglichen Anschaffungskosten für den mit dem Ruhrverband gemeinsam genutzten Stauraumkanal „Velmede SK II Schule“ (41 T€), die Sanierung des Kanals „Bestwig-Ostwig, Zum Loh“ (35 T€), die Erneuerung von Schachtabdeckungen (34 T€) und Kanalhausanschlüsse (31 T€).

Die Investitionen wurden durch die Aufnahme eines im Wirtschaftsplan 2018 genehmigten Darlehens (740 T€) finanziert. Die finanziellen Mittel aus dieser Darlehensaufnahme werden für einen langen Zeitraum auch die Investitionen des Jahres 2020 finanzieren. Die Aufnahme des im Wirtschaftsplan 2019 genehmigten Darlehens zur Investitionsfinanzierung wird aber dennoch ebenfalls nachgeholt werden müssen, möglicherweise erst im Jahr 2021. Ein Darlehen mit einer Restvaluta von 625 T€ wurde zu deutlich besseren Konditionen umgeschuldet.

4. Finanzlage

Die Finanzlage wird im Folgenden durch die sogenannte goldene Finanzierungsregel, durch das Nettoumlaufvermögen und durch das Innenfinanzierungspotenzial dargestellt.

Goldene Finanzierungsregel

Das langfristig gebundene, oben dargestellte Anlagevermögen ist durch langfristig verfügbare Finanzmittel (23.461 T€; Vorjahr 2018: 22.956 T€) mit einem Deckungsgrad von 104,10 % (Vorjahr 2018: 101,58 %) fristenkongruent finanziert.

pdf-Kopie

Die am Bilanzstichtag zum 31.12.2019 dem Abwasserwerk langfristig zur Verfügung stehenden Mittel berechnen sich aus dem Eigenkapital (9.883 T€), dem Sonderposten (1.661 T€), dem Buchwert der Darlehen in den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (11.783 T€) sowie dem Buchwert des Darlehens in den sonstigen Verbindlichkeiten (134 T€).

Nettoumlaufvermögen (net working capital)

Das Nettoumlaufvermögen beziffert die Über- bzw. Unterdeckung von kurzfristig liquidierbaren Vermögensgegenständen und kurzfristig fällig werdenden Verbindlichkeiten.

Das Nettoumlaufvermögen zum Bilanzstichtag am 31.12.2019 errechnet sich aus dem Umlaufvermögen (1.195 T€; Vorjahr 2018: 779 T€) abzüglich des kurzfristigen Fremdkapitals (272 T€; Vorjahr 2018: 425 T€). Das Nettoumlaufvermögen beläuft sich danach auf 923 T€ (Vorjahr 2018: 354 T€) und ist gegenüber dem Bilanzstichtag des Vorjahres um 569 T€ gestiegen.

Innenfinanzierungspotenzial

Das Innenfinanzierungspotenzial beziffert die generierten flüssigen Mittel des laufenden Geschäftsbetriebs, indem die nicht liquiditätswirksamen Aufwendungen dem Jahresergebnis hinzugerechnet und die nicht liquiditätswirksamen Erträge abgezogen werden.

	Wirtschaftsjahr 2019	Vorjahr 2018
+ Jahresüberschuss	**605 T€**	214 T€
+ Abschreibungen	**596 T€**	579 T€
- Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse	**- 106 T€**	- 107 T€
- Aktivierte Eigenleistungen	**- 29 T€**	- 24 T€
	∑ **1.066 T€**	662 T€

Gegenüber dem Vorjahr 2018 ist das Innenfinanzierungspotenzial deutlich um 404 T€ (rd. 61,0 %) gestiegen. Unter dem Punkt „Ertragslage“ dieses Lageberichts wurde der Anstieg des Jahresüberschusses, der hauptursächlich für den Anstieg des Innenfinanzierungspotentials ist, bereits erläutert.

pdf-Kopie

Das Investitionsvolumen im mittelfristigen Planungsbereich des Abwasserbeseitigungskonzepts ist mit diesen Mitteln allerdings nicht zu finanzieren. Insofern wird auch weiterhin die Aufnahme von Investitionsdarlehen notwendig sein. Liquiditätsprobleme ergaben sich im Jahr 2019 nicht. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit sichergestellt. Dies wird auch im Folgejahr 2020 der Fall sein.

III. Prognosebericht

Im Vermögensplan für 2020 sind Mittelverwendungen in Höhe von 1.361 T€ geplant. Sie setzen sich aus Investitionen (770 T€) und aus Tilgungen von Bankverbindlichkeiten (591 T€) zusammen.

Die Investitionen (770 T€) dienen der weiteren Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Entwässerung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Investitionen in die Erneuerung von Kanalsammlern im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzepts (690 T€).

Die Herkunft der zu verwendenden Mittel erfolgt über den laufenden Geschäftsbetrieb (692 T€), über Kanalanschlussbeiträge (25 T€) und über eine Kreditneuaufnahme für Investitionen (644 T€).

Für die Jahre 2021 bis 2023 stehen weitere Investitionen, hauptsächlich im Zusammenhang mit dem Abwasserbeseitigungskonzept, in bisher bekannter Höhe von 2.360 T€ an, die in Abhängigkeit vom begrenzten Innenfinanzierungspotenzial im Wesentlichen fremdfinanziert werden. Hierdurch wird die rechnerische Nettoneuverschuldung (Saldo aus Darlehensaufnahmen und laufenden Tilgungen) im Jahr 2020 ca. 52 T€ und für die Jahre 2021 bis 2023 insgesamt ca. 328 T€ betragen.

Die wirtschaftliche Lage wird im kurzfristigen Planungszeitraum durch moderat steigende Abschreibungen und (inflationsbedingt) voraussichtlich steigenden Materialaufwand gekennzeichnet sein. Im Folgejahr 2020 wird mit einem Jahresüberschuss von 224 T€ gerechnet. Der Bilanzgewinn (zum 01.01 eines Jahres identisch mit dem Gewinnvortrag) zum 01.01.2021 wird dann ca. 1.062 T€ betragen.

V. Chancen- und Risikobericht

1. Risikobericht

Das AWW Bestwig verfügt über ein Risiko- und Chancenmanagement im Rahmen der analogen Anwendung des § 91 Abs. 2 Aktiengesetz. Hieraus sind derzeit keine Risiken erkennbar, die den Bestand oder die geplante Entwicklung gefährden könnten. Risikobehaftet erscheint im Umsatzbereich lediglich die vom Trinkwasserverbrauch abhängige Erhebung der Schmutzwassergebühr.

pdf-Kopie

Im Geschäftsjahr ist das vom Trinkwasserverbrauch abhängige Schmutzwassergebührenaufkommen um 41
T€ gegenüber dem Vorjahr zurückgegangen.

2. Chancenbericht

Eine vom Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) präferierte Sicherungsmaßnahme gegen diese - auch demographisch bedingte - Entwicklung könnte eine weitere Umstellung des Gebührensystems hin zu einer noch stärkeren Gewichtung von Grundgebühren sein, insbesondere vor dem Hintergrund, dass der überwiegende Teil des Kostenblocks eines Abwasserwerks fix ist. Der Betriebsausschuss hatte sich im Jahr 2016 sehr intensiv mit dieser Problematik beschäftigt; im Zuge einer künftigen Gebührenanpassung könnte hier auch eine Umstellung der Grundgebühren auf Wohneinheiten, gegebenenfalls degressiv gestaltet, eine Option darstellen.

3. Gesamtaussage

Im Ergebnis sind betriebliche oder große wirtschaftliche Risiken sowie den Fortbestand grundsätzlich gefährdende Entwicklungen - aber auch nennenswerte Chancen - nicht erkennbar. Die Gebühren werden auch zukünftig entsprechend der gesetzlichen Vorgaben kostendeckend kalkuliert.

Die im ersten Quartal des Jahres 2020 aufgetretene Corona-Pandemie wird mit hoher Wahrscheinlichkeit keine wesentlichen Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerks haben. Die Finanz- und Ertragslage wird mit Forderungsausfällen belastet werden, die aber, mit dem derzeitigem Informationstand zum Aufstellungszeitpunkt dieses Jahresabschlusses, keine Existenzbedrohung darstellen oder nachhaltig schädigen werden.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Weder zur Sicherung bilanzieller oder außerbilanzieller Geschäfte, noch zu Spekulationszwecken werden Finanzinstrumente genutzt.

Bestwig, 22. Mai 2020

gez. Ralf Péus	gez. Klaus Kohlmann
Betriebsleiter	stellvertretender Betriebsleiter

pdf-Kopie

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An die eigenbetriebsähnliche Einrichtung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2019 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2019 sowie ihrer Ertragslage für das Wirtschaftsjahr vom 01. Januar bis zum 31. Dezember 2019 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

Grundlage für die Prüfungsurteile

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW a.F. unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

pdf-Kopie

Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren hat sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus ist sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften zu ermöglichen und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung des Bundeslandes Nordrhein-Westfalen i.V.m. den einschlägigen deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

pdf-Kopie

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Während der Prüfung üben wir pflichtgemäßes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus

- identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher – beabsichtigter oder unbeabsichtigter – falscher Darstellungen im Jahresabschluss und im Lagebericht, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zu dienen. Das Risiko, dass wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist bei Verstößen höher als bei Unrichtigkeiten, da Verstöße betrügerisches Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten, irreführende Darstellungen bzw. das Außerkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können,
- gewinnen wir ein Verständnis von dem für die Prüfung des Jahresabschlusses relevanten internen Kontrollsystem und den für die Prüfung des Lageberichts relevanten Vorkehrungen und Maßnahmen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit dieser Systeme der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung abzugeben,
- beurteilen wir die Angemessenheit der von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der von den gesetzlichen Vertretern dargestellten geschätzten Werte und damit zusammenhängenden Angaben,
- ziehen wir Schlussfolgerungen über die Angemessenheit des von den gesetzlichen Vertretern angewandten Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit sowie, auf der Grundlage der erlangten Prüfungsnachweise, ob eine wesentliche Unsicherheit im Zusammenhang mit Ereignissen oder Gegebenheiten besteht, die bedeutsame Zweifel an der Fähigkeit der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit aufwerfen können. Falls wir zu dem Schluss kommen, dass eine wesentliche Unsicherheit besteht, sind wir verpflichtet, im Bestätigungsvermerk auf die dazugehörigen Angaben im Jahresabschluss und im Lagebericht aufmerksam zu machen oder, falls diese Angaben unangemessen sind, unser jeweiliges Prüfungsurteil zu modifizieren. Wir ziehen unsere Schlussfolgerungen auf der Grundlage der bis zum Datum unseres Bestätigungsvermerks erlangten Prüfungsnachweise. Zukünftige Ereignisse oder Gegebenheiten können jedoch dazu führen, dass die eigenbetriebsähnliche Einrichtung ihre Unternehmenstätigkeit nicht mehr fortführen kann,
- beurteilen wir die Gesamtdarstellung, den Aufbau und den Inhalt des Jahresabschlusses einschließlich der Angaben sowie, ob der Jahresabschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse so darstellt, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vermittelt,
- beurteilen wir den Einklang des Lageberichts mit dem Jahresabschluss, seine Gesetzesentsprechung und das von ihm vermittelte Bild von der Lage des Unternehmens,

pdf-Kopie

- führen wir Prüfungshandlungen zu den von den gesetzlichen Vertretern dargestellten zukunftsorientierten Angaben im Lagebericht durch. Auf Basis ausreichender geeigneter Prüfungsnachweise vollziehen wir dabei insbesondere die den zukunftsorientierten Angaben von den gesetzlichen Vertretern zugrunde gelegten bedeutsamen Annahmen nach und beurteilen die sachgerechte Ableitung der zukunftsorientierten Angaben aus diesen Annahmen. Ein eigenständiges Prüfungsurteil zu den zukunftsorientierten Angaben sowie zu den zugrunde liegenden Annahmen geben wir nicht ab. Es besteht ein erhebliches unvermeidbares Risiko, dass künftige Ereignisse wesentlich von den zukunftsorientierten Angaben abweichen.

Wir erörtern mit den für die Überwachung Verantwortlichen unter anderem den geplanten Umfang und die Zeitplanung der Prüfung sowie bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschließlich etwaiger Mängel im internen Kontrollsystem, die wir während unserer Prüfung feststellen.

Bielefeld, den 16. Juli 2020

DR. RÖHRICHT – DR. SCHILLEN GmbH

Wirtschaftsprüfungsgesellschaft
Steuerberatungsgesellschaft

Cebulla
Wirtschaftsprüfer

Heidbrink
Wirtschaftsprüfer

pdf-Kopie

ERLÄUTERUNGEN
ZUR BILANZ SOWIE ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG

I. ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ ZUM 31. DEZEMBER 2019

a) A k t i v s e i t e

A. Anlagevermögen

I. Immaterielle Vermögensgegenstände

entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	€	35.186,00
	(i.V. €	40.135,00)

Der Ausweis zeigt im Wesentlichen Nutzungsrechte für die Abwasseranlagen der Stadt Meschede sowie Software.

	2019	2018
	T€	T€
Buchwert 01. Januar	40	45
Abschreibungen	5	5
Buchwert 31. Dezember	35	40

pdf-Kopie

II. Sachanlagen € 22.503.048,50
(i.V. € 22.558.543,30)

	2019 T€	2018 T€
Anschaffungs- und Herstellungskosten		
Stand 01. Januar	38.619	37.828
Zugänge	536	791
Stand 31. Dezember	39.155	38.619
Abschreibungen		
Stand 01. Januar	16.061	15.487
Zugänge	591	574
Stand 31. Dezember	16.652	16.061
Buchwerte	22.503	22.558

Die Anlagenzugänge setzen sich wie folgt zusammen:

	T€
Erneuerung Pumpstationen	11
Kanalrohrnetz	486
Hausanschlüsse	31
Betriebs- und Geschäftsausstattung	8
Anlagen im Bau	-
	536

pdf-Kopie

B. Umlaufvermögen

I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen		€	156.420,40
	(i.V.	€	170.180,49)

Die Forderungen setzen sich wie im Vorjahr im Wesentlichen aus den Jahresabrechnungen der Abwassergebühr zusammen.

Für das Ausfallrisiko der zum Prüfungszeitpunkt noch nicht ausgeglichenen Forderungen wurden eine Pauschalwertberichtigung von T€ 2 und eine Einzelwertberichtigung in Höhe von T€ 12 gebildet.

2. sonstige Vermögensgegenstände		€	1.038.943,87
	(i.V.	€	608.663,58)

Die Forderungen bestehen ausschließlich gegenüber der HSW und betreffen hauptsächlich das Girokonto des Abwasserwerkes T€ 136 sowie eine kurzfristige Ausleihe in Höhe von T€ 900.

C. Rechnungsabgrenzungsposten		€	0,00
	(i.V.	€	3.025,47)

pdf-Kopie

b) Passivseite

A. Eigenkapital

I. Stammkapital

	€	920.325,00
(i.V.	€	920.325,00)

Das Stammkapital entspricht § 10 der Betriebssatzung.

II. Kapitalrücklage

	€	8.124.834,46
(i.V.	€	8.124.834,46)

Unter der Kapitalrücklage werden Landesmittel für den Ausbau der Abwasserentsorgung von T€ 8.051 sowie sonstige nicht rückzahlbare Zuschüsse von T€ 73 bilanziert.

III. Bilanzgewinn

	€	837.940,64
(i.V.	€	573.176,69)

	2019	2018
	T€	T€
Gewinnvortrag	573	359
Vorabausschüttung	- 340	-
Jahresüberschuss	605	214
Bilanzgewinn	838	573

Der Jahresüberschuss 2018 ist gemäß dem Beschluss des Rates der Gemeinde Bestwig vom 20. November 2019 auf neue Rechnung vorgetragen worden.

Von dem Jahresüberschuss 2019 (€ 604.763,95) wurden gemäß Beschluss des Rates vom 20. November 2019 am 20. Dezember 2019 € 340.000,00 an den Kernhaushalt der Gemeinde Bestwig ausgeschüttet. Der verbleibende Jahresüberschuss (€ 264.763,95) soll nach dem Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden.

pdf-Kopie

B. Sonderposten für Investitionszuschüsse € 1.660.841,00
(i.V. € 1.605.995,00)

Für die Ertragszuschüsse im Zusammenhang mit der Erstellung von Hausanschlüssen gilt die zum Zeitpunkt der Beitragspflicht geltende Abgabensatzung. Die Zuschüsse haben sich wie folgt entwickelt:

	2019	2018
	T€	T€
Stand 01. Januar	1.606	1.528
Zugänge	161	185
Auflösung	106	107
Stand 31. Dezember	1.661	1.606

Unverändert gegenüber dem Vorjahr werden die bis zum 31. Dezember 2007 vereinnahmten Baukostenzuschüsse von Anschlussnehmern mit einem pauschalen Satz von jährlich 3 % der entsprechenden Anschaffungs- und Herstellungskosten aufgelöst. Die ab dem 01. Januar 2008 vereinnahmten Ertragszuschüsse werden entsprechend der durchschnittlichen Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Die Zugänge 2019 betreffen neben fünf Kanalanschlussbeiträgen (T€ 18) auch Investitionszuschüsse vom Ruhrverband (T€ 143) für in Vorjahren fertiggestellte Anlagen, die in 2019 endabgerechnet wurden. Im Einzelnen handelt es sich um anteilig erstattete Herstellungskosten für Anlagen im Elpe- und Brabecketal und von Niederschlagswasserbehandlungsanlagen in Velmede und Ostwig, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem Abwasserwerk Bestwig nutzt.

pdf-Kopie

C. Rückstellungen

sonstige Rückstellungen	€	10.000,00
	(i.V. €	10.000,00)

Der Ausweis zum Bilanzstichtag betraf mit T€ 6 die Aufwendungen der Erstellung und Prüfung des Jahresabschlusses 2019 und mit T€ 4 die Aufwendungen für die Archivierung von Geschäftsunterlagen.

D. Verbindlichkeiten

1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	€	11.810.193,54
	(i.V. €	11.652.493,69)

	2019	2018
	T€	T€
Darlehen		
Stand 01. Januar	11.636	11.239
Zugänge	1.365	1.130
Tilgung	1.217	778
Annuität	11	45
Stand 31. Dezember	11.795	11.636
Zinsabgrenzung	15	16
Stand 31. Dezember	11.810	11.652

Ausgewiesen wird der Bestand an Bankdarlehen zum Bilanzstichtag einschließlich vom Kreditgeber noch nicht abgebuchter Darlehensraten (Annuität) von T€ 11 und zuzüglich einer periodengerechten Abgrenzung des Zinsaufwandes (T€ 15).

pdf-Kopie

Zwecks Umschuldung des Darlehens bei der IB Schleswig-Holstein wurde im Januar 2019 ein Darlehen bei der NRW Bank in Höhe von T€ 625 zum Zinssatz von 0,82 % p.a., fest bis zum 29. Dezember 2029, aufgenommen.

Im Oktober 2019 wurde zur Finanzierung von Investitionen ein Darlehen bei der DZ HYP AG in Höhe von T€ 740 zum Zinssatz von 0,27 % p.a., fest bis zum 30. September 2029, aufgenommen.

2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen € 235.885,25
(i.V. € 352.725,70)

Die Verbindlichkeiten waren zum Prüfungszeitpunkt im Wesentlichen ausgeglichen.

3. sonstige Verbindlichkeiten € 133.578,88
(i.V. € 140.997,30)

	31.12.2019	31.12.2018
	T€	T€
Darlehen HSW	134	141
kurzfristige Ausleihung HSW	-	-
	134	141

Die Darlehensverbindlichkeiten gegenüber der HSW betreffen das vor der Abspaltung des Betriebszweigs Wasserversorgung zwischen den beiden Betriebszweigen aufgeteilte Darlehen. Im Rahmen der Abspaltung der Abwasserentsorgung wurde das aufgeteilte Darlehen des Abwasserbereiches vollständig von der HSW übernommen.

pdf-Kopie

II. ERLÄUTERUNGEN ZUR GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG FÜR DIE ZEIT VOM 01. JANUAR BIS 31. DEZEMBER 2019

1. Umsatzerlöse € 3.136.531,02
(i.V. € 2.781.065,99)

	2019 T€	2018 T€
Schmutzwassergebühren		
Arbeitspreis	1.314	1.355
Grundpreis	382	383
Niederschlagswassergebühren	917	918
Entsorgungsgebühren der Kleinkläranlagen und abflussloser Gruben	3	4
Auflösung empfangener Baukostenzuschüsse	88	93
Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse	18	15
sonstige Umsatzerlöse	415	13
	3.137	2.781

Sowohl die Schmutzwasser- als auch die Niederschlagswassergebühren blieben gegenüber dem Vorjahr unverändert.

Die sonstigen Umsatzerlöse beinhalten periodenfremde Wartungs- und Betriebskostenerstattungen des Ruhrverbandes für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem Abwasserwerk Bestwig nutzt, in Höhe von T€ 381.

2. andere aktivierte Eigenleistungen € 29.109,40
(i.V. € 24.333,83)

Der Ausweis zeigt die aktivierten Löhne und Gehälter von durch die Mitarbeiter der HSW erbrachten Leistungen bei den Investitionsmaßnahmen.

3. sonstige betriebliche Erträge € 100,00
(i.V. € 400,00)

pdf-Kopie

4. Materialaufwand:

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

€ 8.880,42
(i.V. € 3.308,81)

	2019 T€	2018 T€
Materialverbrauch	6	1
Energiekosten	3	2
	9	3

b) Aufwendungen für bezogene Leistungen

€ 1.649.969,69
(i.V. € 1.664.232,48)

	2019 T€	2018 T€
Gebühren des Ruhrverbandes		
Klärkostenbeitrag	1.236	1.265
Schmutz- und Niederschlagswasserabgabe	40	41
Betriebsführung HSW	226	203
Fremdleistungen für den laufenden Betrieb	77	38
Kontrolluntersuchungen und Kanalreinigung	59	105
Hebedatentransfer	11	11
Klärschlammbeseitigung	1	1
	1.650	1.664

5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen

€ 596.045,13
(i.V. € 579.135,19)

	2019 T€	2018 T€
immaterielle Vermögensgegenstände	5	5
Sachanlagen	591	574
	596	579

pdf-Kopie

6. sonstige betriebliche Aufwendungen € 26.937,45
(i.V. € 30.587,52)

	2019	2018
	T€	T€
Jahresabschluss- und Beratungskosten	6	9
EDV-Kosten sowie Wartungs- und Supportkosten	4	4
Forderungsausbuchungen / Zuführung Wertberichtigung	1	5
sonstige	16	13
	27	31

7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge € 442,78
(i.V. € 173,47)

8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen € 279.586,56
(i.V. € 314.901,62)

Der Ausweis betrifft mit T€ 273 Zinsaufwendungen aus Bankdarlehen und mit T€ 7 die Zinsen auf die von der HSW weitergereichten Darlehen.

9. Ergebnis nach Steuern € 604.763,95
(i.V. € 213.807,67)

10. Jahresüberschuss € 604.763,95
(i.V. € 213.807,67)

11. Gewinnvortrag € 573.176,69
(i.V. € 359.369,02)

12. Vorabausschüttung € 340.000,00
(i.V. € 0,00)

13. Bilanzgewinn € 837.940,64
(i.V. € 573.176,69)

pdf-Kopie

RECHTLICHE UND STEUERLICHE VERHÄLTNISSE, WICHTIGE VERTRÄGE UND WIRTSCHAFTLICHE GRUNDLAGEN

Rechtliche und steuerliche Verhältnisse

Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung führt die Bezeichnung Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig. Nach Ausgliederung des Betriebszweiges „Wasserversorgung“ aus den Gemeindewerken Bestwig der Gemeinde Bestwig zum 01. Januar 2006 werden die Aufgaben der Abwasserbeseitigung seitdem von der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung „Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig“ weitergeführt.

Zweck des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig ist die Erfüllung der kommunalen Abwasserbeseitigungspflicht gemäß § 53 Abs. 1 LWG NRW.

Es gilt die Betriebssatzung vom 21. Dezember 2005 (gültig ab 01. Januar 2006).

Das Stammkapital der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung beträgt gemäß § 10 der Betriebssatzung € 920.325,00.

Organe des Betriebes sind die Betriebsleitung und der Betriebsausschuss.

Gemäß § 2 der Betriebssatzung wird die Betriebsleitung des Abwasserwerkes vom Rat der Gemeinde Bestwig bestellt. Durch Ratsbeschluss vom 21. Dezember 2005 wurde Herr Bürgermeister Ralf Péus zum Betriebsleiter und sein allgemeiner Vertreter im Amt, Herr Klaus Kohlmann, zum stellvertretenden Betriebsleiter bestellt.

Ein Betriebsausschuss ist gemäß § 3 der Betriebssatzung gebildet worden. Er besteht neben dem Betriebsleiter und dessen Stellvertreter aus 13 weiteren, vom Rat der Gemeinde Bestwig zu berufenden Mitgliedern, die im Anhang einzeln aufgeführt sind.

pdf-Kopie

Steuerliche Verhältnisse

Die Gebietskörperschaft Gemeinde Bestwig ist als juristische Person des öffentlichen Rechts gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 6 KStG nur mit ihren Betrieben gewerblicher Art unbeschränkt steuerpflichtig.

Die Abwasserbeseitigung durch das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig stellt nach Auffassung der Finanzverwaltung keinen Betrieb gewerblicher Art, sondern eine hoheitliche Tätigkeit dar.

Wichtige Verträge

Betriebsführungsvertrag zwischen der Gemeinde Bestwig als Träger des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig und der Hochsauerlandwasser GmbH über die organisatorische, technische und kaufmännische Betriebsführung des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig. Der mit Datum vom 19. September 2005 abgeschlossene Vertrag trat mit Wirkung zum 01. Januar 2006 in Kraft und hat eine Laufzeit von fünf Jahren. Sofern er nicht seitens einer Partei mit einer Frist von sechs Monaten zum Ablauf des Kalenderjahres gekündigt wird, verlängert er sich stillschweigend um weitere drei Jahre. Mit dem 3. Nachtrag vom 21. November bzw. 05. Dezember 2018 wurde das Betriebsführungsentgelt mit Wirkung zum 01. Januar 2019 angepasst.

Weitere Verträge von wesentlicher Bedeutung, welche die Gemeinde Bestwig als Träger des Abwasserwerkes über den Rahmen des im Geschäftsverkehr Üblichen hinaus verpflichten, sind lt. Auskunft im Berichtsjahr und bis zur Zeit unserer Prüfung nicht abgeschlossen worden.

Wirtschaftliche Grundlagen

Die Beseitigung des im Einzugsbereich der Gemeinde Bestwig anfallenden Schmutz- und Niederschlagswassers erfolgt durch die eigenbetriebsähnliche Einrichtung „Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig“. Zum 31. Dezember 2019 waren im Einzugsgebiet des Abwasserwerkes Bestwig rund 10.650 Einwohner an die zentrale und dezentrale Abwasserversorgung angeschlossen.

pdf-Kopie

Das Abwasserwerk hat seit dem Jahr 2008 eine getrennte Abwassergebühr. Das Oberverwaltungsgericht Münster hat gemäß Urteil vom 18. Dezember 2007 entschieden, dass die Abrechnung der Kosten der Niederschlagswasserbeseitigung über den einheitlichen Frischwassermaßstab nicht mehr zulässig ist.

Die Kostenträgerrechnung und die Gebührenkalkulation der getrennten Abwassergebühren wurden durch ein Ingenieurbüro erstellt und von der Kommunal- und Abwasserberatung NRW, Düsseldorf, geprüft.

Der Rat der Gemeinde Bestwig hat mit Datum vom 16. Dezember 2009 die Kostenträgerrechnung, die Gebührenkalkulation sowie die entsprechend abzufassenden Gebührensatzungen verabschiedet. Es handelt sich um die folgenden Satzungen:

- Entwässerungssatzung der Gemeinde Bestwig
- Beitrag- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung der Gemeinde Bestwig
- Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen in der Gemeinde Bestwig

Die Satzungen traten am 01. Januar 2010 in Kraft. Abweichend von dieser Regelung traten die §§ 3 bis 5 der Beitrags- und Gebührensatzung bereits rückwirkend zum 01. Januar 2008 in Kraft.

In 2019 fanden die Entwässerungssatzung, die Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung sowie die Satzung über die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen in der Gemeinde Bestwig in der Fassung vom 24. November 2016 Anwendung. (Ratsbeschluss 23. November 2016).

In 2019 wurden die folgenden Gebührensätze entsprechend der §§ 3 bis 5 der Beitrags- und Gebührensatzung erhoben:

	Maßstab	Betrag
Schmutzwasser-/Abwassergebühren:		
Normalanschluss	€/cbm	2,91
Normalanschluss Ruhrverbandsgenossen	€/cbm	0,37
Niederschlagswassergebühren:		
Normalanschluss (einleitende Fläche)	€/qm	0,63
Normalanschluss Ruhrverbandsgenossen (einleitende Fläche)	€/qm	0,46

pdf-Kopie

FRAGENKATALOG ZUR PRÜFUNG NACH § 53 HGrG GEMÄSS IDW PS 720

Gemäß IDW PS 720 hat der Abschlussprüfer die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG anhand der folgenden Fragenkreise zu untersuchen und unter Wiedergabe der Fragen und deren Beantwortung vollständig in seine Berichterstattung einzubeziehen.

FRAGENKREIS 1:

Tätigkeit von Überwachungsorganen und Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge

(a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?

Für den Betriebsausschuss und die Betriebsleitung existieren keine gesonderten Geschäftsordnungen. Es gelten für die Tätigkeit der Überwachungsorgane und der Betriebsführung die Bestimmungen der Betriebssatzung und der EigVO NRW.

Die bestehenden Regelungen erscheinen unter Berücksichtigung des Geschäftsumfanges ausreichend, um einen ordnungsgemäßen Geschäftsverlauf zu gewährleisten.

(b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Berichtsjahr haben zwei Sitzungen des Betriebsausschusses stattgefunden. Die Sitzungsprotokolle haben uns vorgelegen.

(c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?

Der Betriebsleiter Ralf Péus ist im Aufsichtsrat der Hochsauerlandwasser GmbH tätig.

(d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?

Der Betriebsleiter sowie die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten von dem Abwasserwerk keine gesonderte Vergütung.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 2:

Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen

(a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

zu (a) und (b):

Aufgrund der Betriebsgröße existiert kein gesonderter Organisationsplan

(c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?

Die Betriebssatzung des Abwasserwerkes enthält Regelungen für die Betriebsleitung und den Betriebsausschuss hinsichtlich der Kompetenzen und der Auftragsvergaben. Auf Ebene der Betriebsführerin HSW liegen Richtlinien über die Vergabe von Bau-, Liefer- und Dienstleistungen vor, die soweit möglich, im Rahmen der Betriebsführung zusätzlich beachtet werden.

Für den Zahlungs- und Kontokorrentverkehr gilt das sog. Vier-Augen-Prinzip. Explizite Vorschriften zur Korruptionsprävention sind bislang nicht erlassen worden.

(d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?

Unter Berücksichtigung der Betriebsgröße erscheinen die gegebenen rechtlichen Rahmenbedingungen und die Betriebssatzung, insbesondere zu den Themenbereichen Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung sowie zur Aufnahme von Krediten, ausreichend. Anhaltspunkte für eine Nichtbeachtung der Richtlinien haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

(e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z.B. Grundstücksverwaltung, EDV)?

Die ordnungsgemäße Dokumentation von Verträgen wird durch die betriebsführende HSW gewährleistet.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 3:

Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling

(a) Entspricht das Planungswesen – auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten – den Bedürfnissen des Unternehmens?

Eine den Bedürfnissen des Betriebes entsprechende Wirtschaftsplanung liegt vor.

(b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?

Eine regelmäßige Planabweichungsanalyse wird durch die betriebsführende HSW durchgeführt.

(c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?

Nach den Feststellungen im Rahmen unserer Prüfung entspricht das Rechnungswesen den besonderen Anforderungen des Betriebs.

Das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig hat seit dem Jahr 2008 die landesrechtlich zwingend vorgegebene getrennte Gebühr für die Bereiche Schmutzwasser und Niederschlagswasser eingeführt. Die Kalkulation erfolgt mit kalkulatorischen Kosten, nämlich mit einer Verzinsung des Eigenkapitals und kalkulatorischer Abschreibung auf Wiederbeschaffungszeitwerte. Die Gebührenfestsetzung erfolgt jedoch auf Basis von aufwandsgleichen Planwerten, wobei ausgeglichene handelsrechtliche Ergebnisse angestrebt werden.

In der Gebührennachkalkulation für 2019 wurden sowohl für Schmutz- als auch für Regenwasser Unterdeckungen ermittelt, so dass für den Berichtszeitraum keine Rückstellung oder Verbindlichkeit für den Gebührenausgleich zu bilden war.

(d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Es existiert eine Liquiditätskontrolle und ein Finanzmanagement durch die betriebsführende HSW. Ein separates Kreditmanagement ist eingerichtet.

(e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?

Es besteht kein zentrales Cash-Management.

pdf-Kopie

(f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?

Es erfolgt eine vierteljährliche bzw. wahlweise eine monatliche Abrechnung der Gebühren in Form von Teilbeträgen durch die betriebsführende HSW im Namen und im Auftrag der Gemeinde Bestwig.

Der Einzug der Gebühren erfolgt zeitnah im Wege des Lastschriftverfahrens. Es existiert ein effektives Mahnwesen unter Beteiligung gemeindlicher Vollziehungsbeamter und externer Inkasso-Dienstleister.

Mit Übernahme sowohl der technischen als auch der kaufmännischen Betriebsführung durch die HSW in 2006 ist auskunftsgemäß der für die fristgerechte Rechnungsstellung erforderliche Informationsaustausch zwischen technischen und kaufmännischen Bereichen sichergestellt.

(g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/ Konzernbereiche?

Das Controlling wird durch die betriebsführende HSW wahrgenommen und entspricht der Größe und den Anforderungen des Betriebes.

(h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

Nicht zutreffend.

FRAGENKREIS 4:

Risikofrüherkennungssystem

(a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?

Die Betriebsleitung hat ein Risikoüberwachungssystem in analoger Anwendung des § 91 Abs. 2 AktG eingerichtet, welches der Größe und dem Komplexitätsgrad der Geschäftsvorfälle angemessen ist. Es existiert eine systematische Erfassung und Bewertung der möglichen Risiken des Betriebes.

(b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Die durch die HSW getroffenen Maßnahmen erscheinen unter Berücksichtigung der Betriebsgröße sachgerecht. Im Rahmen der Prüfung ergaben sich keine Anhaltspunkte, dass die entsprechenden Maßnahmen nicht durchgeführt wurden.

pdf-Kopie

(c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Dokumentation der Maßnahmen erfolgt kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld in einem festgelegten Turnus.

(d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Das Risikofrüherkennungssystem wird mindestens einmal jährlich abgestimmt. Ggf. erforderliche Anpassungen werden dabei vorgenommen

FRAGENKREIS 5:

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

zu Fragenkreis 5:

Der Fragenkreis trifft für die eigenbetriebsähnliche Einrichtung nicht zu. Wir haben deshalb auf eine Wiedergabe und Beantwortung der Unterfragen dieses Fragenkreises verzichtet.

FRAGENKREIS 6:

Interne Revision

zu Fragenkreis 6:

Der Betrieb besitzt aufgrund seiner Betriebsgröße keine interne Revision. Revisionsaufgaben können von der betriebsführenden HSW wahrgenommen werden. Wir haben deshalb auf eine Wiedergabe und Beantwortung der Unterfragen dieses Fragenkreises verzichtet.

FRAGENKREIS 7:

Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans

(a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

pdf-Kopie

(b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Entsprechende Kredite wurden nicht gewährt.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z.B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

(d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

FRAGENKREIS 8:

Durchführung von Investitionen

(a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Investitionsentscheidungen werden unter Berücksichtigung gesetzlicher Auflagen nach wirtschaftlichen Gesichtspunkten getroffen und in den Wirtschaftsplan aufgenommen. Investitionen werden nicht auf Rentabilität, sondern auf Kosten-Nutzen-Effizienz zur Erfüllung des satzungsgemäßen Auftrages und gesetzlicher Vorgaben untersucht. Sofern alternative Investitionsobjekte die Entwässerung zuverlässig leisten, wird die kostengünstigste Variante realisiert.

(b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z.B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?

Preisangebote werden auskunftsgemäß eingeholt, ausgewertet und bei der Investitionsentscheidung berücksichtigt. Anhaltspunkte bezüglich eines Verstoßes der Erhebung zur Preisermittlung haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

(c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?

Auskunftsgemäß erfolgt bei größeren Baumaßnahmen eine laufende Budgetkontrolle. Bedeutende Abweichungen zum Wirtschaftsplan haben sich nicht ergeben.

pdf-Kopie

(d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Überschreitungen haben sich im Berichtsjahr nicht ergeben.

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

FRAGENKREIS 9:

Vergaberegelungen

(a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z.B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?

Das Abwasserwerk unterliegt den Vergaberichtlinie VOB/VOL. Die Prüfung der Einhaltung von Vergaberichtlinien wurde von uns im Berichtsjahr nicht durchgeführt, offenkundige Verstöße haben wir im Rahmen unserer Prüfung jedoch nicht festgestellt.

(b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z.B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?

Konkurrenzangebote werden auskunftsgemäß regelmäßig eingeholt und berücksichtigt.

FRAGENKREIS 10:

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

(a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen. Dem Betriebsausschuss wird regelmäßig berichtet.

(b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

pdf-Kopie

(c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?

Der Betriebsausschuss wurde im Berichtsjahr über die Belange der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung angemessen informiert. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

(d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Auskunftsgemäß hat der Betriebsausschuss keine besonderen Berichtswünsche geäußert.

(e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

(f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?

Eine D&O-Versicherung wurde nicht abgeschlossen. Die betriebsführende HSW besitzt einen angemessenen Betriebshaftpflichtschutz.

(g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Interessenkonflikte sind auskunftsgemäß nicht aufgetreten.

FRAGENKREIS 11:

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

(a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

(b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

pdf-Kopie

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?

Anhaltspunkte haben sich hierfür nicht ergeben. Im Rahmen der Jahresabschlussprüfung können die Verkehrswerte der Abwasseranlagen allerdings nicht abschließend beurteilt werden.

FRAGENKREIS 12:

Finanzierung

(a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?

Der Grundsatz, nach dem langfristiges Vermögen fristenkongruent finanziert werden sollte, war im Berichtsjahr weitgehend erfüllt. Die Finanzierung der künftigen Maßnahmen soll durch Fremdkapital, Anschlussbeiträge und Mittel aus dem laufenden Betrieb erfolgen.

(b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?

Entfällt.

(c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?

Im Berichtsjahr hat der Betrieb keine Zuschüsse der öffentlichen Hand erhalten.

FRAGENKREIS 13:

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

(a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Nicht zutreffend.

pdf-Kopie

(b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Aus dem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 605 ist gemäß Beschluss des Rates vom 20. November 2019 im Dezember 2019 eine Vorabausschüttung in Höhe von T€ 340 an den Kernhaushalt der Gemeinde Bestwig getätigt worden. Der am 31. Dezember 2019 bestehende Bilanzgewinn (T€ 838) soll gemäß Vorschlag der Betriebsleitung auf neue Rechnung vorgetragen werden. Der durch die Betriebsleitung beabsichtigte Vortrag ist mit der wirtschaftlichen Situation der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung vereinbar.

FRAGENKREIS 14:

Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

(a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Der Betrieb ist ausschließlich in der Abwasserentsorgung tätig.

(b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Im Jahresergebnis 2019 sind periodenfremde Wartungs- und Betriebskostenerstattungen des Ruhrverbandes für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem Abwasserwerk Bestwig nutzt, in Höhe von T€ 381 erfolgswirksam erfasst. Dementsprechend wurde in 2019 eine einmalige Vorabausschüttung in Höhe von T€ 340 auf das zu erwartende Jahresergebnis 2019 an den Kernhaushalt der Gemeinde Bestwig vorgenommen.

Weitere einmalige Vorgänge, die entscheidend das Jahresergebnis prägen, liegen nicht vor.

(c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

(d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Entfällt.

pdf-Kopie

FRAGENKREIS 15:

Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen

(a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?

Einzelne verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, lagen im Berichtsjahr nicht vor. Die Ertragslage des Abwasserwerkes Bestwig ist mit der momentanen Gebührenstruktur tendenziell kostendeckend.

(b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

Nicht zutreffend.

FRAGENKREIS 16:

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

(a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Nicht zutreffend.

(b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

Keine Feststellungen

pdf-Kopie

DokID: 899786 8T7Z200

Allgemeine Auftragsbedingungen
für
Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
vom 1. Januar 2017

1. Geltungsbereich

(1) Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

(2) Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

2. Umfang und Ausführung des Auftrags

(1) Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

(2) Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

(3) Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

(1) Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

(2) Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

4. Sicherung der Unabhängigkeit

(1) Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

(2) Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

(1) Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

(2) Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

7. Mängelbeseitigung

(1) Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

(2) Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

(3) Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

(2) Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

9. Haftung

(1) Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

(2) Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

(3) Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

(4) Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

DokID: 899786 8T7Z200

(5) Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

(6) Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

(1) Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

(2) Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

(3) Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

(1) Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

(2) Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

(3) Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

a) Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

b) Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

c) Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

d) Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

e) Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

(4) Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

(5) Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

(6) Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

a) die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

b) die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

c) die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

d) die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

(7) Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

13. Vergütung

(1) Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

(2) Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

Lizenziert für/Licensed to: DR. ROEHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH | 4313651 | AV00014321

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse und Ergebnisse der Beteiligungsunternehmen der Gemeinde Bestwig

(Anlage Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 2 Ziff. 9 KomHVO)

Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	% - Anteil	Stand der Einlage der Gemeinde am 01.01.2021	Zugänge (+) / Abgänge (-)	vorauss. Stand der Einlage der Gemeinde am 31.12.2021	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge	Verlustabdeckung / Finanzverpflichtung der Gemeinde Bestwig		
						HHJ 2019 Ergebnis	HHJ 2020 Plan	HHJ 2021 Plan
Sauerländer Besucherbergwerk GmbH **25.600 €**	50%	12.800 €	0	12.800 €	Neben der Gemeinde Bestwig ist der HSK weiterer Gesellschafter der GmbH, ebenfalls mit 50 % des Stammkapitals. Die GmbH erwirtschaftet jährlich Verluste, die in den Haushalten der Gesellschafter veranschlagt werden. Hinzu kommen jährliche investive Zuschüsse der beiden Gesellschafter	72.000 € 33.000 €	125.000 € 46.000 €	190.700 € 35.000 €

	Eigenkapital	Umsatz	Ergebnis
Jahresabschluss 2019 Sauerländer Besucherbergwerk GmbH	93.991 €	537.199 €	- 131.081 €
Wirtschaftsplan 2020 Sauerländer Besucherbergwerk GmbH		528.800 €	- 249.522 €
Wirtschaftsplan 2021 Sauerländer Besucherbergwerk GmbH		399.634 €	- 439.645 €

Darstellung der Beteiligungsverhältnisse und Ergebnisse der Beteiligungsunternehmen der Gemeinde Bestwig

(Anlage Haushaltsplan gem. § 1 Abs. 2 Ziff. 9 KomHVO)

Name der Beteiligung und deren Stamm-/ Grundkapital	% - Anteil	Stand der Einlage der Gemeinde am 01.01.2021	Zugänge (+) / Abgänge (-)	vorauss. Stand der Einlage der Gemeinde am 31.12.2021	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge	Gewinnausschüttung an die Gemeinde Bestwig		
						HHJ 2019 Ergebnis (für Vorjahr)	HHJ 2020 Ergebnis (für Vorjahr)	HHJ 2021 Plan (für Vorjahr)
Hochsauerlandwasser GmbH **2.000.000 €**	23%	460.000 €	0	460.000 €	Aus dem Gewinnvortrag kann eine Ausschüttung an die Gesellschafter erfolgen, aufgeteilt quotal zur Beteiligung am Stammkapital.	69.697 €	46.464,60 €	- €

	Eigenkapital	Umsatz	Ergebnis
Jahresabschluss 2019 Hochsauerlandwasser GmbH	10.882.808 €	10.457.074 €	572.504 €
Wirtschaftsplan 2020 Hochsauerlandwasser GmbH		10.269.000 €	96.000 €
Wirtschaftsplan 2021 Hochsauerlandwasser GmbH		10.264.000 €	112.000 €

Forstwirtschaftsplan 2021 der Gemeinde Bestwig

Ergebnisplan

Produkt: 13.02

Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz (€) 2020	HH-Ansatz (€) 2021	Finanzplanung (€) 2022	2023	2024
4421000	Erträge aus Verkauf	48.000,00	36.000,00	35.000,00	40.000,00	40.000,00
4141000	Landeszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag		**48.000,00**	**36.000,00**	**35.000,00**	**40.000,00**	**40.000,00**

Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz (€) 2020	HH-Ansatz (€) 2021	Finanzplanung (€) 2022	2023	2024
5242300	Laufende Unterhaltung Forstwirtschaftswege	2.000,00	2.000,00	2.000,00	1.000,00	2.000,00
5291000	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Holzwerbungskosten)	30.000,00	30.000,00	20.000,00	18.000,00	18.000,00
5281110	Kulturkosten, einschl. Baumkontrollen (VBK)	5.000,00	8.200,00	6.000,00	10.000,00	6.000,00
5441020	Versicherungsbeiträge	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5441100	Beiträge zu Verbänden	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00
Gesamtbetrag		**45.600,00**	**48.800,00**	**36.600,00**	**37.600,00**	**34.600,00**

Kostenbilanz Ergebnisplan	**2.400,00**	**-12.800,00**	**-1.600,00**	**2.400,00**	**5.400,00**

Investitionsplan

Investitionsauftrag: I 13020101

Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz (€) 2020	HH-Ansatz (€) 2021	Finanzplanung (€) 2022	2023	2024
2311013	Landeszuweisungen	5.000,00	7.000,00	3.000,00	2.000,00	3.000,00
Gesamtbetrag		**5.000,00**	**7.000,00**	**3.000,00**	**2.000,00**	**3.000,00**

Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	2020	HH-Ansatz (€) 2021	Finanzplanung (€) 2022	2023	2024
0232003	Kosten Wiederaufforstung (Kulturplan)	7.000,00	8.700,00	5.000,00	4.000,00	5.000,00
Gesamtbetrag		**7.000,00**	**8.700,00**	**5.000,00**	**4.000,00**	**5.000,00**

Kostenbilanz Investitionsplan	**-2.000,00**	**-1.700,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**