Gemeinde Bestwig

Haushaltsbuch 2022

Bergbau. Natur. Erlebnis.
Bestwig

1.) Aufstellung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022 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, 03. November 2021

Klaus Kohlmann
Kämmerer

2.) Bestätigung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022 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, 03. November 2021

Ralf Péus
Bürgermeister

3.) Auslegung des Entwurfes der Haushaltssatzung

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022 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 mind. 14-tägigen Frist vom 24.11.2021 bis 09.12.2021 bei der Gemeindeverwaltung (Bürger- und Rathaus Bestwig) nicht erhoben worden.

Bestwig, 10. Dezember 2021

Ralf Péus
Bürgermeister

Inhaltsverzeichnis

I. Auszug aus der Niederschrift des Haupt- und Finanzausschusses des Rates der Gemeinde Bestwig vom 01.12.2021

II. Auszug aus der Niederschrift des Rates der Gemeinde Bestwig vom 15.12.2021

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 2020 (Anlage 7)
- Bilanz 31.12.2020 (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 01.12.2021

Top 8 (öffentlich) **Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022**

Zur Beratung und Entscheidung gelangt der Sachverhalt gemäß Verw.-Vorlage Nr. 083/2021.

Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022 wurde in der Ratssitzung am 17.11.2021 eingebracht. Eine ausführliche Erörterung durch den Kämmerer erfolgte in der gemeinsamen Fraktionssitzung am 18.11.2021.

Der **Leiter Hauptamt und Finanzverwaltung, Kämmerer Klaus Kohlmann**, weist darauf hin, dass aufgrund der Beschlussfassung über den Wirtschaftsplan des Sauerländer Besucherbergwerkes 2022 in der Gesellschafterversammlung am 29.11.2021 es zu Veränderungen in den Ansätzen der Verlustabdeckungen der Gesellschafter kommt. Diese werden in eine Veränderungsliste, welche als Anlage zu einer Verw.-Vorlage zur Ratssitzung am 15.12.2021 (Einladung am 06.12.2021) vorgelegt wird, einfließen.
Derzeit unklar sei, ob es noch Veränderungen in der Höhe des Kreisumlage- bzw. Jugendamtsumlagesatzes geben wird. Falls dieses geschehe, müsste zur Ratssitzung am 15.12.2021 noch eine entsprechende Tischvorlage erstellt werden. Die Fraktionsvorsitzenden würden in diesem Falle hierüber vorab informiert.

Seitens der Fraktionen ergeben sich keine Verständnisfragen zum Entwurf des Haushalts.

Der **Fraktionsvorsitzende der CDU-Fraktion, Ratsmitglied Alexander Brockhoff**, weist auf den Ansatz zur Anbringung eine Photovoltaikanlage auf dem Dach der Grundschule Nuttlar hin. Der Ansatz beruht auf einem Antrag der CDU-Fraktion. Wie in der Verw.-Vorlage 032/2021 aufgeführt, gibt es weitere gemeindliche Gebäude mit einer hohen Punktzahl zur möglichen Bestückung mit einer Photovoltaikanlage. Die CDU-Fraktion beantragt daher die Aufnahme weiterer 59.000 € als Investition im Finanzplan für die Anbringung von Photovoltaikanlagen auf

- dem Gemeindewohnheim Velmede (ca. 25.000 €)
- dem Kindergarten Velmede (ca. 27.000 €)
- dem Kindergarten Ramsbeck (ca. 7.000 €)

Herr Brockhoff begründet den Antrag damit, dass bei diesen Vorschlägen keine neuen Dachdeckungen erforderlich sind und der erzeugte Strom auch direkt vor Ort aufgrund der Nutzung verbraucht werden kann. Er sieht eine einfache Umsetzbarkeit und weist nochmals auf die hohe Punktzahl in der o.g. Verw.-Vorlage hin.

Auf die Nachfrage des **Fraktionsvorsitzenden der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, ob dieses technisch umsetzbar sei, teilt **Bau- und Umweltamtsleiter Jörg Stralka** mit, dass im Haushaltsentwurf zunächst nur die Anbringung einer Photovoltaikanlage auf der Grundschule Nuttlar vorgesehen wurde, da es sich beim Energieverbrauch dort um einen

echten Eigenverbrauch handelt. Die seitens der CDU-Fraktion genannten Vorhaben betreffen vermietete Gebäude. Hier sei die Umsetzung rechtlich und technisch in Abstimmung mit dem Mieter zu klären, da grundsätzlich der Mieter den Strombezug selbständig regeln kann, d.h. bei seiner Anbieterwahl frei ist. Die Gemeinde Bestwig würde zudem als Stromanbieter eine neue Rolle einnehmen und es wären unter anderem die finanziellen Rahmenbedingungen zu klären. Ggf. solle politisch alternativ über PV-Anlagen zur Einspeisung ins Netz ohne Eigenverbrauch beraten werden.

Der **Fraktionsvorsitzende der CDU-Fraktion, Ratsmitglied Alexander Brockhoff**, weist darauf hin, dass diese Frage sicherlich im lfd. Jahr 2022 geklärt werden kann. Ein wirtschaftlicher Nutzen ist offensichtlich vorhanden.

Aus Sicht von dem **Fraktionsvorsitzenden BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, ist die Anbringung der Photovoltaikanlage ökologisch sinnvoll. Fraglich sei die mögliche Refinanzierung. Falls es allerdings zur Ausweitung des Haushaltsansatzes kommen sollte, wäre es aus seiner Sicht sinnvoll, auch das Feuerwehrgerätehaus Andreasberg (ca. 19.000 €) mit einzubeziehen.

Ausschussmitglied Markus Sommer regt in diesem Zusammenhang die Prüfung von Fördermöglichkeiten an. Weiterhin wird seiner Meinung nach kein Mieter etwas dagegen haben, wenn aufgrund der Energienutzung durch den von der Photovoltaikanlage erzeugten gemeindlichen Strom sich seine Energiekosten reduzieren.

Bau- und Umweltamtsleiter Jörg Stralka weist darauf hin, dass eine Fördermöglichkeit derzeit nur für selbst genutzte Gebäude möglich sei. Somit käme eine Förderung nicht für die Kindergärten und das Wohnheim in Betracht. Das Feuerwehrgerätehaus Andreasberg habe nur einen vergleichsweise geringen Eigenverbrauch. Das Förderprogramm laufe bis 2024, aber es gelte das Windhundprinzip. Ein Förderantrag kann erst auf Basis des konkreten Angebotes gestellt werden. Die Förderhöhe beträgt maximal 90 % der Investitionskosten für die Photovoltaikanlage und Batteriespeicher. Weiterhin könnte es voraussichtlich erforderlich sein, beim Kindergarten in Velmede vorhandene Bäume zu kürzen bzw. zu fällen, um eine Anlagen-Verschattung zu vermeiden.
Herr Stralka bittet für den Fall der Aufnahme der Maßnahmen in den Haushaltsentwurf um Veranschlagung folgender nachkalkulierter Bruttobeträge in den jeweiligen Produktbereichen:

-	Gemeindewohnheim Velmede	30.000 € (alt 25.000 €)
-	Kindergarten Velmede	30.000 € (alt 27.000 €)
-	Kindergarten Ramsbeck	10.000 € (alt 7.000 €)
-	Feuerwehrgerätehaus Andreasberg	25.000 € (alt 19.000 €)
	= gesamt:	**95.000 € (alt 78.000 €)**

Die Fraktionen sind sich einig, dass die Anbringung von Photovoltaikanlagen auf den 4 genannten Gebäuden in die Veränderungsliste zum Haushaltsentwurf 2022 aufgenommen werden soll.

Der **Fraktionsvorsitzende der CDU-Fraktion, Ratsmitglied Alexander Brockhoff**, weist darauf hin, dass sich seine Fraktion in einer Klausurtagung auch ausführlich mit der investiven Maßnahme am Sportplatz Bestwig auseinandergesetzt hat. Die Wahrscheinlichkeit einer Förderung des Kunstrasenplatzes wird als sehr gering angesehen. Nach dem fortgeschriebenen Sportstättenkonzept ist der Platz weiterhin für Trainings- und Wettkampfbetrieb erforderlich und soll finanziell unterstützt werden. Die CDU-Fraktion schlägt vor, sollte der Förderantrag in 2022 abgelehnt werden, die angedachte Maßnahme trotzdem durchzuführen. Es kann hier nicht länger gewartet werden. Es soll ein Breitensportplatz – generationsübergreifend nutzbar – entstehen.

Für die **SPD-Fraktion** führt deren **Vorsitzender, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, aus, dass seine Fraktion zunächst begrüßt, dass auf Steuererhöhungen verzichtet wird. Die vorgeschlagenen Investitionen in den großen Bereichen Feuerschutz, Straßen und Sport werden als erforderlich angesehen. Auch die SPD-Fraktion verweist auf die Aussage des fortgeschriebenen Sportstättenkonzeptes zum Sportplatz in Bestwig. Es besteht dringender Handlungsbedarf. Falls eine Förderung abgelehnt wird, sollte sich der Rat zeitnah mit der Thematik auseinandersetzen.

Der **Fraktionsvorsitzende von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, weist darauf hin, dass die hohe Investition für den Sportplatz Bestwig sicherlich für die Gemeinde Bestwig schwer zu stemmen und nicht unerheblich sei. Er könne sich vorstellen, dass die Sportstättenförderung auch als Ausfluss des kommenden Koalitionsvertrages auf Bundesebene größere Gewichtung erfährt.

Herr Scheidt bittet außerdem um Aufnahme der Begriffe sozial- und altersgerechtes Wohnen in die Systematik zur Umsetzung des Wohnbauflächenkonzeptes der Gemeinde Bestwig. Weiterhin zeigt er sich überrascht, aus einem Bericht in Brilon von Überlegungen eines Interkommunalen Gewerbegebietes der Städte Brilon und Olsberg sowie der Gemeinde Bestwig erfahren zu haben. Bürgermeister Péus habe hierzu im Juni 2021 ein Schreiben mitunterzeichnet. Er bittet hier um Informationen und Sachstandsbericht.

Lt. Herrn Scheidt ist der dauerhafte Fehlbedarf in der Finanzplanung 2023-2025 trotz vorhandener Ausgleichsrücklage kritisch zu sehen. Er bittet den Bürgermeister um Mitteilung, wie die strukturelle Lücke zu schließen sei.

Bürgermeister Ralf Péus weist darauf hin, dass es nicht nur Aufgabe des Bürgermeisters sei, diese Lücke zu schließen. Dieses muss eine gemeinsame Aufgabe des Rates sein. Gerne nimmt er Vorschläge hierzu entgegen.

Bezüglich des Interkommunalen Gewerbegebietes weist Herr Péus darauf hin, dass hierzu mehrfach in der vorherigen Wahlperiode des Rates informiert wurde. Fakt ist, dass Bestwig solche Flächen nicht vorhalten kann. Daher hat es Gespräche unter Beteiligung der Bezirksregierung gegeben. Die Verwaltung wird den Sachverhalt nochmals zusammenfassen und den Fraktionen zur Verfügung stellen.

Ausschussmitglied Üwen Ergün weist nochmals – auch in seiner Funktion als Bürgerausschussvorsitzender – darauf hin, dass beim Sportplatz in Bestwig dringender Handlungsbedarf besteht. Die veranschlagte Maßnahme ist definitiv umzusetzen. Es muss ein Sportplatz vorgehalten werden. Die anderen Plätze, z.B. Ostwig, sind maximal ausgelastet.

Bürgermeister Ralf Péus fehlt die Vorstellungskraft, dass seitens des Bundes aufgrund der derzeitigen anderweitigen Probleme, finanzielle Unterstützungen in Form von Sportförderung zu erwarten sind. Der Sportplatz solle in den Sommerferien erstellt werden.

Bau- und Umweltamtsleiter Jörg Stralka, verweist auf eine mögliche enge Zeitschiene in 2022. Eine Entscheidung über die Förderung wird voraussichtlich im April 2022 vorliegen. Das Ausschreibungs- und Vergabeverfahren sowie vorbereitende Maßnahmen durch den Auftragnehmer schließen sich an. Eine Errichtung in den Sommerferien sei nicht realistisch und werde erst im Herbst abgeschlossen werden können.

Ausschussmitglied Üwen Ergün weist darauf hin, dass Vorbereitungen hierzu bereits getroffen werden können.

Bau- und Umweltamtsleiter Jörg Stralka erklärt, dass die Ausschreibungsunterlagen weitestgehend vorbereitet seien, aber im Falle einer Förderung noch die Umsetzung der Nebenbestimmungen erfolgen müsse.

Ausschussmitglied Markus Sommer sieht in der Durchführung der Maßnahme auch ein Signal an die aktiven Sportlerinnen und Sportler. Weiterhin sei die Durchführung auch nicht an die Ferien gebunden.

Bürgermeister Ralf Péus fasst die Ergebnisse der Haushaltsberatungen nochmals kurz zusammen:

- Aufnahme der 4 Projekte zur Anbringung von Photovoltaikanlagen (Gemeindewohnheim Velmede, Kindergarten Velmede, Kindergarten Ramsbeck, Feuerwehrgerätehaus Andreasberg)
- Sportplatz Bestwig: zunächst Förderentscheidung abwarten; bei Ablehnung ohne Förderung bauen
- Antrag BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN auf Aufnahme sozial- und altersgerechtes Wohnen in die Umsetzung des Wohnbauflächenkonzeptes. Aus diesem Antrag ergeben sich keine Änderungen für die Haushaltsansätze 2022.

Weiterer Beratungsbedarf besteht nicht. Sodann ergeht folgender Beschluss:

Der Haupt- und Finanzausschuss des Rates der Gemeinde Bestwig nimmt den Entwurf der Haushaltssatzung 2022 mit ihren Anlagen in der am 03.11.2021 aufgestellten und bestätigten Fassung zur Kenntnis.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
17	0	0

Der Auszug entspricht dem Inhalt der Beratung.

Bestwig, den 7. Dezember 2021

GEMEINDE BESTWIG

Gemeinde Bestwig
Der Bürgermeister
i. A.

Gemeinde Bestwig

Beschlussauszug

Sitzung des Rates der Gemeinde Bestwig vom 15.12.2021

Top 9 (öffentlich) **Entwurf der Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen für das Haushaltsjahr 2022**

Zur Beratung und Entscheidung gelangt der Sachverhalt gemäß Verw.-Vorlagen Nr. 080/2021, 083/2021, 093/2021 bzw. 093/2021-1.

Bürgermeister Ralf Péus verweist zunächst auf die o.g. Verw.-Vorlagen. Der Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurde am 17.11.2021 eingebracht und in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 01.12.2021 beraten.

Der **Leiter des Hauptamtes und Finanzverwaltung, Kämmerer Klaus Kohlmann**, weist auf die zur heutigen Sitzung vorgelegte 1. und 2. Änderungsliste zum Haushalt 2022 hin. Diese enthalten folgende Veränderungen zum Haushaltsentwurf:

- Reduzierung des konsumtiven Zuschusses zum Sauerländer Besucherbergwerk (- 27.000 €) – Beschluss Wirtschaftsplan durch die Gesellschafterversammlung am 29.11.2021

- Erhöhung des investiven Zuschusses zum Sauerländer Besucherbergwerk (+ 22.750 €) – Beschluss Wirtschaftsplan durch die Gesellschafterversammlung am 29.11.2021

- Aufnahme der investiven Auszahlungen für die Anlage von Photovoltaikanlagen auf dem Kindergarten in Velmede (+ 30.000 €), dem Kindergarten in Ramsbeck (+ 10.000 €, dem Feuerwehrgerätehaus Andreasberg (+ 25.000 €) sowie dem Gemeindewohnheim Velmede (+ 30.000 €) – Vorschlag CDU-Fraktion in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 01.12.2021

- Anpassung der Kreisumlage aufgrund des Kreistagsbeschlusses am 10.12.2021 (- 124.200 €)

Gegen den Entwurf der Haushaltssatzung mit ihren Anlagen wurden in der bekanntgegebenen Frist vom 24.11. bis 09.12.2021 keine Einwendungen durch Einwohner oder Abgabepflichtige eingelegt.

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,

auch der Haushalt 2022 muss mit der unbekannten Einflussgröße Corona betrachtet werden.

Ich glaube, für uns alle ist es das bekannte Spiel mit der Glaskugel, dass eigentlich keiner weiß, wie sich die Zukunft entwickeln wird. In dieser Rede möchte ich eigentlich nicht im Speziellen auf die einzelnen Zahlen im Haushalt eingehen, sondern mehr auf die Investitionen und Konzepte der Gegenwart und darauf, wie wir – als CDU-Fraktion – die mittelbare Zukunft der Gemeinde Bestwig gestalten möchten. Ich nehme auch an, das hat ja auch die letzte Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses gezeigt, dass wesentliche Einigkeit im Rat über den Haushalt besteht.

1. Finanzen / Haushalt

Betrachtet man in diesem Jahr wieder den Haushaltsentwurf, so lässt sich feststellen, dass der Haushalt zwar nicht strukturell, aber fiktiv ausgeglichen ist. Die Gemeinde verfügt über ein gutes Eigenkapital, über eine gute Liquidität und es müssen keine Kassenkredite in Anspruch genommen werden! Der Fehlbetrag von -246.356 € lässt sich mit der Ausgleichsrücklage ausgleichen. Der Haushalt für das Jahr 2022 ist somit fiktiv ausgeglichen.

Ausdrücklich erwähnen möchte ich, dass wir die Steuern nicht erhöhen, insbesondere nicht die Grundsteuern A und B und die Gewerbesteuer – im Sinne der Bürger. Die Gebühren, die dieses Jahr erhöht werden, beruhen auf anfallenden Kosten in den entsprechenden Gebührenhaushalten und müssen so umgelegt werden. Das sind die Prinzipien eines Gebührenhaushaltes, die wir nicht ändern können, wenn für die entsprechenden Posten keine Rücklagen mehr da sind.

Und wer jetzt wieder ruft, dass die Verwaltung es wieder nicht geschafft hat einen strukturellen Haushalt zu präsentieren, dem kann ich nur sagen: Politisch ist es ganz einfach den Haushalt strukturell auszugleichen – Beschlüsse fassen, die die Aufwendungen reduzieren oder die Erlöse erhöhen! Schaut man sich aber die größten Aufwandspositionen an – Personalkosten, Transferaufwendungen für Kreis und Jugendamt, die beides fast 2/3 ausmachen –, dann merkt man schnell, dass einem hier faktisch die Hände gebunden sind.

Die Personaldecke im Rathaus ist schon dünn und bei der Kreis- und Jugendamtsumlage können wir auch nicht sparen. Also was bleibt dann noch übrig? Genau, Erträge erhöhen. Wie macht man das? Politisch ganz einfach umgesetzt, indem man die Steuern erhöht. Aber wollen Sie bei so einem Haushalt, der uns hier vorliegt, die Steuern erhöhen?

Und wenn wir den voraussichtlichen Fehlbetrag aus diesem Jahr aus dem Finanzzwischenbericht von -127.787 €, den geplanten Fehlbetrag für 2022 von -246.356 € und die geplanten Fehlbeträge für 2023 bis 2025 von rund -188.109 €, -189.957 € und -450.003 € zusammenrechnen, ergibt das für 5 Jahre einen Fehlbetrag von 1,2 Mio. €. Stellt man diesen Betrag ins Verhältnis zur Ausgleichsrücklage – nur nochmal zur Erinnerung, die Ausgleichsrücklage ist, wie der Name schon sagt, dafür da, um Fehlbeträge auszugleichen – haben wir im Finanzplan eine Reduzierung am Ende des Jahres 2025 von jetzt 5,5 Mio. € (HHPlan) auf 4,3 Mio. € (FP). Berücksichtigt man die voraussichtliche Ergebnisverbesserung für 2021 laut Finanzzwischenbericht, stehen wir wieder bei rund 5,3 Mio. €! Das macht eine Reduzierung von etwa 200.000 € bis 2025 aus.

Wenn das einer der einzigen Kritikpunkte ist, ok, da kann ich beruhigt in die Zukunft schauen, was die Finanzen der Gemeinde Bestwig angeht. Und das kann ich auch gut argumentieren im Gespräch mit den Bürgerinnen und Bürgern. Klar, bei einem Fehlbetrag von -246.356 € gibt es zwar nichts zu verschenken, aber schwarzmalen muss man hier auch nichts.

Das Ziel sollte es natürlich sein, mittelfristig den Haushalt strukturell auszugleichen, ohne auf Rücklagen zurückgreifen zu müssen. Aber hier sind die Ideen aller gefragt, sowohl des Rates als auch der Verwaltung.

2. Investitionen
Was gut und auch richtig ist, sind die Investitionen in unsere Infrastruktur, in unsere Straßen, Feuerwehren, Schulen und in Sportstätten. Hier legen wir noch einmal deutlich zu von rund 4,1 Mio. € in diesem Jahr auf 6,2 Mio. € im kommenden Jahr. Das sind noch einmal 2,1 Mio. € mehr, was angesichts einer gewissen Zurückhaltung in den vergangenen Jahren auch so sein muss. Die Investitionen, die wir verabschieden werden, sind notwendig. Ich möchte jetzt nicht auf jede einzelne Position eingehen. Hervorheben möchte ich aber die Punkte, die für uns besonders erwähnenswert sind:

Feuerwehr und Schulen
Die Investitionen in die Feuerwehr und in unsere Schulen sind unstrittig und wichtig. Über die Notwendigkeit der Investitionen in neue Feuerwehrhäuser und auch Fahrzeuge haben wir schon genug gesprochen. Wir bleiben bei unserer Meinung, dass diese Investitionen unumgänglich sind. Dass der ehrenamtliche Einsatz unserer Feuerwehren unsere volle Wertschätzung genießt, möchte ich an dieser Stelle noch einmal deutlich erwähnen.

Auch die Investitionen in die raumlufttechnischen Anlagen in diesem Jahr zeigen, welchen Stellenwert die Grundschulen bei uns haben. Wir werten damit unsere Grundschulen noch einmal deutlich auf – Stichwort Standortvorteil. Nach den vergangenen und bestehenden Investitionen in IT-Infrastruktur, WLAN oder Glasfaser, ist dieses noch einmal ein deutlicher Qualitätsgewinn für unsere Grundschulen und eine Investition in die Zukunft! Gerade für junge Familien ist dies vielleicht ein wichtiges Argument, sich für die Gemeinde Bestwig als neuen Wohnort zu entscheiden.

Und mit den raumlufttechnischen Anlagen, die in den Herbstferien schon in der Grundschule Nuttlar installiert worden sind, senken wir nicht nur das Infektionsrisiko und leisten so einen Beitrag zur Pandemiebekämpfung, sondern erhöhen auch noch die Luftqualität in den Klassenräumen, da dadurch auch C02-Konzentrationen gesenkt werden können. Das fördert noch zusätzlich das Lernen.

Sportplätze
Ein erheblicher Betrag steht für den Bereich Sport im Investitionsplan, insbesondere für den möglichen Neubau eines Kunstrasenplatzes mit Nebenanlagen in Bestwig mit 650.000 €. Dabei wird eine 90 %-Förderung berücksichtigt. Hier wurde der Antrag für 2022 auch schon gestellt.

Wir wissen spätestens im März, ob wir den Zuschlag für die Förderung bekommen. Aber machen wir uns nichts vor, was man so raus hört, sind die Chancen auf einen Zuschlag sehr gering. Und da stellt sich die Frage, wie lange man warten möchte, bis der Kunstrasenplatz gebaut wird.

Hier im Rat sind wir uns ja alle einig, auch mit Verweis auf das Sportstättenkonzept, dass ein finanzielles Engagement grundsätzlich bejaht wird, dass diese Sportanlage an der Valme zur Deckung des Standards bzw. der Grundversorgung dient.

Aus diesem Grund möchten wir diesen Kunstrasenplatz mit Nebenanlagen 2022 bauen. Wenn wir die Förderung bekommen, ist das natürlich super. Aber wenn nicht, dann soll der Sportplatz trotzdem gebaut werden – auch mit Blick auf die Verkehrssicherungspflicht. Der Zustand ist wirklich grenzwertig. Das ist eigentlich ein Punkt, den man nicht bis zum Sankt-Nimmerleinstag schieben kann. Da können wir nicht mehr so lange warten, bis ein anderes Förderprogramm vom Himmel fällt.

Unser Ziel ist es, dass man aus dieser Sportanlage eine Breitensportanlage macht. Für alle Vereine und Schulen in der Gemeinde, nicht nur für Fußball, sondern ein Platz, der z. B. mit der Laufbahn und den LEADER-geförderten Nebenanlagen für viele Sportarten geeignet ist – für Kinder, Jugend oder Senioren, alle. Die Nachfrage nach Sportmöglichkeiten und die

Angebote sind ja da, jetzt muss nur noch das Umfeld und die Infrastruktur stimmen.

Straßenunterhaltung / Straßenbau
Was die vorgesehenen Straßenbau- und Straßensanierungsmaßnahmen angeht, sind wir uns sicherlich alle einig, dass hier Einiges passieren muss. Das bezieht sich sowohl auf die sogenannten KAG-Maßnahmen, wo in den letzten Jahren wegen der lange ungeklärten Frage einer Förderung durch das Land NRW nichts passiert ist, als auch auf die reinen Straßenunterhaltungsmaßnahmen. Die vorgesehenen Haushaltsansätze begrüßen wir ausdrücklich, wobei man für die Zukunft auch durchaus über eine Erhöhung dieser Ansätze nachdenken sollte.

Umwelt- und Klimaschutz
Das Vorhaben den Klima-Fußabdruck unserer Gemeinde zu verringern, darauf zielten die CDU-Anträge über Photovoltaik auf gemeindeeigenen Dächern und die Umrüstung der gemeindeeigenen Gebäude auf LED.
Es freut mich sehr, dass für unsere Ideen auch entsprechende Investitionen im Investitionsplan stehen.

LED
Gerade bei der Umrüstung auf LED, wie man aus der entsprechenden Verwaltungsvorlage entnehmen kann, dass durch den Austausch 70 % - 80 % Energieersparnis erreicht werden kann und wodurch sich das Ganze nach 10 Jahren sogar wirtschaftlich rechnet, kann ich nur sagen: Machen!
Ich denke, die Umrüstung der Grundschule in Velmede ist nur der erste Schritt und in den Folgejahren sollten ähnliche Beträge im Haushalt für die Umrüstung der weiteren Grundschulen und gemeindeeigenen Gebäuden berücksichtigt werden.

Photovoltaik
Auch bei der Photovoltaik begrüßen wir natürlich, dass diese Position – ebenfalls auf Initiative der CDU-Fraktion – im Haushalt steht. Das Ergebnis unseres damaligen Antrags, die gemeindeeigenen Dachflächen nach Photovoltaikmöglichkeiten zu untersuchen, mündete in der Verwaltungsvorlage 032/2021 und kam im Fazit zu dem Ergebnis, dass es neben der Dachfläche der Grundschule Nuttlar, die schon im Investitionsplan steht, weitere Dachflächen gibt, die sich aus Sicht des Bau- und Umweltamtes für die Anlage einer Photovoltaikanlage eignen.

Deshalb haben wir vorgeschlagen, zusätzlich zu der Investition in Photovoltaik auf der Grundschule Nuttlar, weitere Mittel in den Investitionsplan mit aufzunehmen, so dass auch auf den Dächern des Wohnheims für Obdachlose in Velmede und den Kindergärten in Velmede und Ramsbeck Photovoltaik angebracht werden kann. Einverstanden sind wir auch mit der Anregung von Herrn Scheidt, unseren Vorschlag mit dem Dach des Feuerwehrgerätehauses in Andreasberg zu erweitern.
Die Begründung für die Auswahl dieser Dächer ist eigentlich ganz einfach. Für diese Dächer benötigt es keine Dachsanierung für eine Photovoltaikanlage. Sie haben eine hohe Punktzahl in der Bewertung bekommen und es sind gleichzeitig Gebäude, die auch genutzt werden, wenn die Sonne scheint. Warum sollte man dann mit diesen Investitionen warten, die ja auch klimaförderlich sind und am Ende auch Energiekosten für die Gemeinde senken?

Renaturierung und Wald
Ein weiterer, wichtiger Baustein für den Umweltschutz und auch für den Hochwasserschutz, sind die Investitionen in die Renaturierung unserer Flüsse. Wie wichtig diese Investitionen sind, hat der Sommer mit dem Starkregenereignis gezeigt. Wo unsere Investitionen in die Renaturierung vielleicht Schlimmeres verhindert haben.

Auch erwähnen möchte ich hier den gemeindeeigenen Wald, der eigentlich ein Forstwirtschaftswald ist. Aber in Anbetracht der Tatsache, dass die Einnahmen aus der Forstwirt-

schaft in Bestwig eher gering sind, sehen wir hier die Marschroute eher in Ökologie vor Ökonomie.

Hier gilt es ökologisch wiederaufzuforsten und als Vorbild voranzugehen, um hier einen Beitrag für die Zukunft zu leisten. Das Ziel klimastabile Mischwälder mit standortgerechten und heimischen Baumarten aufzubauen, sollte dabei klar sein. Aber hier haben wir volles Vertrauen in die Arbeit des Revierförsters, Herrn Eilinghoff.

Alles zusammengerechnet sind das schon große Summen, die wir investieren. Die CDU-Fraktion unterstützt ausdrücklich diese vorgeschlagenen Investitionen.

3. Allgemeines / Konzepte
Zum Schluss möchte ich noch etwas zu allgemeinen Themen sagen, bzw. zu einigen Konzepten, die uns beschäftigt haben und auch noch werden.

Tourismuskonzept
Zum Beispiel das Tourismuskonzept. Dieses wurde von der ift Freizeit- und Tourismusberatung GmbH erstellt und zeigt gut die Handlungsfelder auf, wo es noch Verbesserungspotentiale im Bereich Marketing und Tourismus in der Gemeinde Bestwig gibt.

Die Umsetzung dieses Konzeptes halte ich für wichtig. In der Außendarstellung – das zeigt auch das Konzept ganz deutlich – geht Bestwig ein wenig unter. Hier muss Bestwig als Absender klar identifizierbar sein und die Highlights, die wir mit dem Fort Fun, dem Besucherbergwerk in Ramsbeck, dem höchstgelegenen Wasserfall in NRW oder einfach nur den ganzen wunderbaren Wanderwegen hier zweifelsohne haben, müssen in Verbindung mit unserer Gemeinde gebracht werden.
Denn wenn man von der Corona-Pandemie etwas Positives ableiten müsste, dann wäre es vielleicht, dass die Menschen sich wieder mehr der eigenen Natur, der schönen Landschaften, vor der eigenen Haustür bewusst wurden. Und davon haben wir hier bei uns viele.

Für das kommende Jahr heißt es hier im Rahmen der Lenkungsgruppe, wo der Rat mit Frau Rostel, Herrn Scheidt, Bürgermeister Ralf Péus und mir vertreten ist, dieses Thema anzupacken. Hierbei unterstütze ich gerne! Denn für mich ist der Tourismus bei uns auch eine Art Wirtschaftsfaktor und den gilt es auch zu fördern. Ein positives touristisches Image ist gut für die Gemeinde Bestwig und somit auch gut für uns. Jetzt ist Tempo gefragt und wir erwarten hier für nächstes Jahr auch erste Ergebnisse bei der Umsetzung. Die Aufwertung der touristischen Möglichkeiten ist nicht nur gut für Touristen, sondern für alle Bürgerinnen und Bürger in der Gemeinde Bestwig.

Wohnbauflächenkonzept
Besonders erwähnen möchte ich auch das Wohnbauflächenkonzept. Dieses Konzept ist genau das, womit wir uns in der Fraktion beschäftigt haben. Es ist genau das, was ich in meiner letzten Haushaltsrede thematisiert habe. Und es ist ein gutes Zeichen, dass unsere Überlegungen den Weg in dieses Konzept gefunden haben.

Es zeigt sich einfach, dass es beim Thema Wohnbaufläche in der Gemeinde Bestwig eng wird. Denn, und hier zitiere ich mal aus meiner letzten Haushaltsrede: „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."

Um das Thema anzugehen, sind es aus unserer Sicht genau die Punkte, die in dem Wohnbauflächenkonzept stehen:
- Vermarktung der gemeindeeigenen Flächen
- Sondierung und Gespräche für potentiell größere Bauflächen, sei es die andere Straßenseite oder eine größere Erweiterung

- Und Gespräche mit Eigentümern von Baulücken in den Ortschaften. Und auch hier möchte ich wie schon in meiner letzten Haushaltsrede, an die Eigentümer appellieren, bitte „darüber nachzudenken, ob das freie Grundstück, was eventuell für die Kinder vorgesehen war, nicht doch verkauft werden könnte. Wenn die eigenen Kinder schon lange ihren Lebensmittelpunkt außerhalb der Gemeinde haben und es absehbar ist, dass diese nicht mehr zurückkommen, könnte man dadurch doch anderen jungen Menschen eine Perspektive im Ort geben."

Bei der Vermarktung der gemeindeeigenen Flächen bin ich auch wieder bei der Schule in Ostwig. Wenn die Fläche als Optionsfläche für ein Feuerwehrgerätehaus in Ostwig gesehen wird, gibt es für mich eigentlich nur zwei Möglichkeiten:

1. Entweder steht anstelle der Schule in absehbarer Zeit ein neues Feuerwehrgerätehaus und es gibt dort erschlossene Wohnbauflächen ringsherum
2. oder es gibt dort in absehbarer Zeit nur erschlossene Wohnbauflächen – ohne Schule.

Und machen wir uns nichts vor, der Standort wäre für ein Feuerwehrgerätehaus nicht ideal, da gäbe es theoretisch deutlich bessere.

Wie wichtig das Thema Wohnbauflächen für unsere Fraktion ist, möchte ich auch nochmal damit verdeutlichen, dass wir schon persönlich mit privaten Grundstückseigentümern gesprochen haben bzw. gezielt auch einen Brief aus der Fraktion übergeben werden, wo wir aus unserer Sicht die Notwendigkeit für Wohnbauflächen für die positive Entwicklung der Ortschaften und der Gemeinde skizzieren.

Der Grundsatzbeschluss des Rates „Innen- vor Außenentwicklung" sollte im Großen und Ganzen beibehalten werden und ich denke, dass wird mit diesen Ansätzen auch so sein. Man kann hier eher von einer moderaten Innenentwicklung am Rande sprechen.

Aber es ist noch ein weiter Weg und hier möchte ich auch ein wenig die Erwartungen senken. Nur weil im Konzept mögliche Gebiete aufgelistet sind, heißt das nicht, dass hier in kurzer Zeit gebaut werden kann. Da spielen viele Faktoren eine Rolle: Topografie, die Bereitschaft der Eigentümer oder auch die Nachfrage in den Ortsteilen. Die Realisierung aller Baugebiete oder -lücken wird wohl nicht möglich sein. Aber wir arbeiten daran, dass Bestmögliche zu realisieren.

4. Schluss

Zum Schluss kann ich nur sagen, dass es mich ausdrücklich freut, dass unser politisches Handeln aus der CDU-Fraktion heraus, direkt im Haushalt ersichtlich ist. Dass unsere Ideen den Weg in Vorlagen und Konzepte finden, ist eigentlich genau das, wie ich mir politische Arbeit vorstelle.

Denn aus meiner Sicht – vielleicht ist es ein wenig naiv mit meiner bis dato einjährigen Ratserfahrung – aber aus meiner Sicht geht politisches Handeln so, dass man im Vorfeld über bestimmte Sachverhalte intern in der Fraktion diskutiert und dort Lösungsansätze erarbeitet, die man dann im Rat oder im Ausschuss vorträgt.

Aber einfach zu sagen, die Verwaltung soll mal machen, ohne selbst Ideen und Lösungsansätze zu haben – sorry – das ist mir zu einfach und nicht mein persönlicher Anspruch an politische Arbeit.

Dass es anders und erfolgreich funktioniert, zeigen ja eindeutig unsere Anträge zu LED, Photovoltaik und das Wohnbauflächenkonzept. So geht in meinem Verständnis politische Arbeit.

Fazit
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.

Mein Eindruck nach einem Jahr Mitglied des Rates ist, dass die Zusammenarbeit im Rat vertrauensvoll und zielorientiert ist. Und ich denke, dass dieses in Zukunft auch so bleibt, dafür möchte ich mich bedanken.

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!

Zuletzt 2015 haben wir in einem Kalenderjahr 2 Haushalte verabschiedet. Das war im Februar dieses Jahres der Kom[illegible]wahl 2020 geschuldet. Nun sind wir wieder im normalen Rhythmus und verabschieden den Haushalt des Jahres 2022 kurz vor Weihnachten.
Nicht normal sind die Begleitumstände. Obwohl sicherlich die meisten von uns im Sommer angenommen haben, dass wir so langsam wieder zur Normalität zurückkehren können stecken wir aktuell mitten in der 4. Welle der Corona-Pandemie.
Besorgniserregend sind die Prognosen bezüglich der Krankenhauseinweisungen und der notwendigen Intensivbehandlungen. Und das bezieht sich derzeit auf die Delta-Variante von Sars-CoV 2. Keiner weiß genau, was noch mit der befürchteten Verbreitung der neuen Omikron-Variante auf uns zukommt, wo eine Anpassung der vorhandenen Impfstoffe erforderlich ist.
Niemand kann sagen, wann wir die Pandemie überstanden haben.
Kommt eine 5. und 6. Welle? Welche Virus-Varianten erreichen uns noch?
Was kommt da noch alles auf uns zu? Gelingt es die Impfquoten deutlich zu steigern? Geraten wir bei der Pandemie in eine Art Endlosschleife?
Leicht wird das alles nicht!

Aber das Leben geht weiter und deshalb sind wir heute zusammengekommen, um den Haushalt 2022 zu verabschieden.

Der Bürgermeister hat am 17. November den Haushaltsentwurf eingebracht.
Beim Ergebnisplan werden Erträge von ca. 22,3 Mio. € erwartet, bei Aufwendungen in Höhe von ca. 22,6 Mio. €. Das bedeutet nach Berücksichtigung der 2. Veränderungsliste einen Fehlbetrag in Höhe von knapp 250000 €. Die Summe kann durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden, gilt also in der Planung als ausgeglichen.

Bei den Erträgen kommt mit einer Summe von ca. 1,2 Mio. € wieder das NKF-Covid-19-Isolierungsgesetz zum Zuge. Ziel dieses Gesetzes ist es, die pandemiebedingten Lasten in den kommunalen Haushalten nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in der Ergebnisrechnung 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 der Kommune einmalig das Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Teilen gegen das Eigenkapital auszubuchen. Ob das für Bestwig realistisch ist kann heute niemand sagen.
Diese buchhalterische Isolierung der pandemiebedingten Lasten hat nur Auswirkung auf die Ergebnisrechnung bzw. den Ergebnisplan. Sie führt zu keinem Zahlungszufluss, so dass der Finanzplan von der Buchungssystematik nicht berührt wird.
Es ist also schwer verständlich, dass das ein außerordentlicher Ertrag ist, denn diese „Covid-Gelder" sind ja nicht weg, sie werden förmlich ins Regal gestellt, aber nicht für immer. Die sogenannte Neutralisierung der pandemiebedingten Aufwendungen und Mindererträge ist eine Belastung der nachfolgenden Generation. Irgendwer in der Zukunft muss sich damit beschäftigen. Und dann muss jemand die Frage einer auskömmlichen Gemeindefinanzierung beantworten.
Es bleibt also abzuwarten, wie das nach Ende der Pandemie endgültig geregelt wird.

Wie dem Vorbericht zum Haushaltsplan zu entnehmen ist, kann ein struktureller Ausgleich der Haushaltjahre weiterhin nicht dargestellt werden. Und es gilt, da zitiere ich wieder aus dem Vorbericht zum Haushaltsplan, für die Finanzverantwortlichen aus Politik und Verwaltung, auch künftig durch umsichtige Entscheidungen in der Haushaltsplanung als auch im laufenden Haushaltsjahr, einen dauerhaften Haushaltsausgleich anzustreben und eine Stabilisierung der Haushaltssituation zu erreichen. Wir sind also alle, Politik und Verwaltung, in der Pflicht. Die SPD-Fraktion steht da zur Verfügung, hier konstruktiv mitzuarbeiten.

Auf der Einnahmenseite war in den vergangenen Jahren die Gewerbesteuer ohne Zweifel die wichtigste Position. Die teilweise erheblichen Steigerungen haben dazu geführt, dass unsere Ausgleichsrücklage ab dem Jahr 2017 wieder gefüllt werden konnte und wir auch aktuell in der Lage sind, einen Fehlbetrag auszugleichen.
Deshalb dürfen wir uns mit dem Status quo nicht zufriedengeben, sondern überlegen, wie wir unsere Wirtschaftskraft steigern können. Dazu braucht es Unternehmen und die Unternehmen brauchen Flächen, um sich ansiedeln zu können.
Wir sind in Bestwig leider nicht mit geeigneten Flächen, die zu marktfähigen Preisen angeboten werden können, gesegnet.
Das ist unserer heimischen Topografie geschuldet.
Deshalb scheint zurzeit „Interkommunales" Gewerbegebiet das Zauberwort zu sein und unser Blick wird in Richtung Brilon gelenkt, wo mit Brilon und Olsberg ein solches Industriegebiet entstehen könnte.

An dieser Stelle Danke für die schriftlichen Informationen des Bürgermeisters im Vorfeld der heutigen Sitzung über den Stand des Verfahrens.

Da die Wirtschaftsförderungsgesellschaft des Hochsauerlandkreises in diesem Verfahren eingebunden ist, würden wir es begrüßen und deshalb regen wir es an, wenn möglichst zeitnah der Leiter der WFG des HSK zu einer Fachausschuss- oder Ratssitzung eingeladen wird, damit wir mit ihm offene Fragen zu diesem Themenbereich vor irgendwelchen Festlegungen erörtern können.
Zu allererst interessiert uns natürlich, was auf Bestwiger Gebiet bezüglich Gewerbegebiet noch möglich ist. Sind die von uns 2020 zur Prüfung vorgeschlagenen Bereiche an der A 46 in Höhe Velmede und am Autobahnende geeignet? Ist ein in den 90er-Jahren angedachtes Gewerbegebiet Halbeswig auf Dauer erledigt?
Es bringt ja nichts, wenn wir immer wieder über Bereiche diskutieren, die objektiv nicht geeignet sind. Und diese Objektivität, diesen Blick von außen, versprechen wir uns von der WFG. Vielleicht ist da doch mehr möglich als viele denken.

Zurück zum Haushalt 2022.
Ausdrücklich begrüßen wir den Verzicht auf Steuerhöhungen. Das ist gerade in der heutigen Zeit mit den massiven Erhöhungen der Energiepreise, beispielsweise die Preisexplosion

beim Gas, das richtige Zeichen, dass nicht alles teurer werden muss.
Die Erhöhungen bei den Abfallentsorgungsgebühren und einzelnen Positionen bei den Friedhofsgebühren sind notwendig und nicht zu vermeiden.

Die Erhöhung beim Gewerbesteueransatz um 500000 € auf 5 Mio. € ist akzeptabel. Eine Mischung aus Realismus und vorsichtigem Optimismus. Ob Corona sich hier negativ einmischt bleibt abzuwarten.

Bei den Schlüsselzuweisungen, die ja in unmittelbaren Zusammenhang mit der Steuerkraft in der Referenzperiode stehen, geht es in der bekannten Zickzacklinie wieder nach oben auf 2.062 Mio. €, immerhin knapp 1,5 Mio. € mehr als im letzten Jahr.
Es bleibt dabei, bei der Bestwiger Steuerkraft gibt es große Schwankungen, die Entwicklung ist schwer zu kalkulieren.

Bei den Transferaufwendungen ist die Kreis- und Jugendamtsumlage wie üblich der größte Brocken, 8,26 Mio. €. Hier ist anzumerken, dass der Kreistag aktuell die Senkung des Hebesatzes für die allgemeine Kreisumlage beschlossen hat. Das bedeutet für Bestwig eine Aufwandsminderung in Höhe von 124200 €. Auch wenn das keine Riesensumme ist, ist das doch eine erfreuliche Nachricht.
Die Jugendamtsumlage, die in den letzten Jahren exorbitant, von 2015 – 2021 um über 1,2 Mio. €, gestiegen war, steigt nun nicht mehr so extrem, nämlich „nur" um knapp 30.000 €.

Hier nun einige Anmerkungen zum Haushalt 2022.

Schulen
Bei unseren Grundschulen gilt weiterhin: Der Bestand ist in den nächsten Jahren gesichert.
Sie baulich und von der Ausstattung, Stichwort Digitalisierung, auf den neuesten Stand zu bringen bzw. zu halten, ist für uns eine Selbstverständlichkeit.
Besonders erwähne ich den aktuellen Einbau von Corona-gerechten stationären raumlufttechnischen Anlagen in allen Klassenräumen. Im Juni dieses Jahres einstimmig im Rat auf den Weg gebracht und eine Investition in Höhe von 560.000 €, Bundesförderung 448.000 €, Eigenanteil der Gemeinde 112.000 €.
Eine gute und sinnvolle Maßnahme, um Präsenzunterricht in der Schule zu ermöglichen.

Sauerländer Besucherbergwerk
Hier sind die Zuschüsse in den letzten Jahren bedauerlicherweise erheblich gestiegen, aktuell für Bestwig auf rund 250.000 €. Hier sind wir, wie auch der Hochsauerlandkreis, in der Pflicht. Das Besucherbergwerk ist eine wichtige Einrichtung in unserer Gemeinde, bekannt weit über unsere Grenzen hinaus und ein touristisches Highlight.
Perspektivisch muss natürlich daran gearbeitet werden, das Besucherbergwerk attraktiver zu gestalten. Das könnten neben Renovierungen wechselnde Ausstellungen sein, Kooperation mit Schulen und vieles mehr. Auch für Besucher aus Bestwig und den umliegenden Städten sollte es ein Anziehungspunkt sein, den man besucht haben muss.

Feuerwehr
Hier investieren wir viel Geld.
Wir hatten ja im Oktober 2019 alle Feuerwehren der Gemeinde besucht und deren Gerätehäuser und Fahrzeuge in Augenschein genommen. Schon hier war allen klar, dass nur noch Andreasberg und Heringhausen den modernen Erfordernissen genügen. Bei den anderen Wehren sind Neu- bzw. An- oder Umbauten erforderlich. Uns war da schon klar, dass in den nächsten Jahren enorme Investitionskosten für Fahrzeugneubeschaffungen und bauliche Maßnahmen auf die Gemeinde zukommen.
Das geschieht jetzt und wir sind im Millionenbereich angekommen.
Die größten Positionen:
Feuerwehr Nuttlar:

Erweiterung des Feuerwehrgerätehauses: 1,22 Mio. €, erwartete Landesförderung: 250.000 €; Anschaffung eines Löschfahrzeugs: 380.000 €
Feuerwehr Ramsbeck:
Feuerwehrgerätehaus: Planungen und erster Baukostenanteil: 300.000 €.
Viel Geld, aber für die Sicherheit der Bürgerinnen und Bürger notwendige Ausgaben!

Straßenunterhaltungs- / Baumaßnahmen
Bei der allgemeinen Straßenunterhaltung sind wie im Vorjahr 180.000 € vorgesehen. Bei der Straßenunterhaltung Einzelmaßnahmen 225.000 €, ein Plus von 25.000 € mehr gegenüber dem Vorjahr. Wahrscheinlich immer noch zu wenig.
Stichwort KAG
Hier sind jetzt wieder Straßenbaumaßnahmen vorgesehen.
Lange hatten wir wegen der umstrittenen Gesetzesänderung keine Klarheit und es gab zwangsläufig Verzögerungen bei dringend erforderlichen Sanierungsmaßnahmen, die jetzt zügig angepackt werden müssen.

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.

Sportanlagen
Wir teilen die Hoffnung des Bürgermeisters, dass beim geplanten Kunstrasen-Sportplatz Bestwig eine Landesförderung erfolgt. Das haben wir ja im Dezember 2020 im Rat auf den Weg gebracht.
Bei der Fortschreibung unseres Sportstättenkonzeptes im Mai dieses Jahres haben wir beim Valmesportplatz festgestellt, dass dieser gemeindeeigene Sportplatz auch künftig dringend benötigt wird und wir als Gemeinde dafür sorgen müssen, dass der Platz von seiner Beschaffenheit den Anforderungen für Training und Spiel gerecht werden kann.
Offensichtlich ist aktuell bei der Sanierung des Tennenplatzes dringender Handlungsbedarf gegeben.
Möglich ist, dass ein Tennenplatz ein Tennenplatz bleibt. Aber auch da müsste investiert werden. Aber das will ja wohl keiner.
Wir schlagen deshalb vor, dass für den Fall, dass ….und wir geben da die Hoffnung nicht auf…. eine Förderung nicht kommt, wir uns nach Klarheit über „Förderung oder nicht" im Rat mit dem Thema beschäftigen, mit dem Ziel das Projekt Kunstrasenplatz umzusetzen.
Wir sind der Meinung, dass ein solcher Platz gerade für die Bestwiger Kinder- und Jugendmannschaften und auch für den Schulsport gebraucht wird und die dringend notwendige Sanierung nicht jahrelang aufgeschoben werden kann.

Bei der Diskussion in der Fraktion kam der Aspekt der Überschwemmungsgefährdung des Sportplatzgeländes zur Sprache. Wir gehen davon aus, dass bei Planung und Ausführung des Projektes dies berücksichtigt wird.

Friedhofskonzept
Ich erinnere an unseren Antrag vom April 2016 auf Errichtung eines Bestattungswaldes in der Gemeinde Bestwig. Aber…die angedachte Bestattungswaldfläche nahe der Veledahöhle ist objektiv nicht geeignet.
Auch an anderer Stelle konnte keine geeignete Fläche gefunden werden. Das mussten wir mit Bedauern zur Kenntnis nehmen, war doch dieses Projekt immer ein besonderes Anliegen für uns.
Wir möchten dieses Thema auch nicht endgültig beenden.
Zurzeit kann ein Bestattungswald in Bestwig nicht errichtet werden. Das ist zu akzeptieren.
Sollte in der Zukunft aber eine geeignete Fläche gefunden werden, greift die SPD-Fraktion das Thema wieder auf.
Wir haben festgestellt, dass für diese Bestattungsform ein Interesse in der Bevölkerung vorhanden ist.

Und eins haben wir ja erreicht, wir haben uns mittlerweile intensiv mit der geänderten Bestattungskultur beschäftigt. Denn gerade die pflegeleichten und pflegefreien Bestattungsmöglichkeiten werden immer mehr nachgefragt.
Wir haben beschlossen, dass auf allen unseren kommunalen Friedhöfen zum vorhandenen Bestattungsangebot neue Angebote hinzukommen.

Es müssen auch in unseren Augen nicht auf allen vier Kommunalfriedhöfen alle möglichen alternativen Bestattungsformen umgesetzt werden.
Wichtig ist am Ende ein gepflegter Friedhof mit alternativen Bestattungsmöglichkeiten, der auch gebührenmäßig im Rahmen bleibt.
Die beschlossenen Änderungen auf den Friedhöfen müssen ja nicht abschließend sein und für immer gelten. Spätere Erweiterungen der Angebotspalette bzw. Wegfall von Bestattungsformen, die sich nicht bewährt haben bzw. nicht nachgefragt werden, müssen immer möglich sein.

Wohnbauflächenkonzept
Wir müssen dafür Sorge tragen, dass Bauinteressenten die realistische Möglichkeit haben, in Bestwig zu bauen und damit in Bestwig bleiben bzw. nach Bestwig umziehen.
Das hält auch junge Familien hier bzw. lockt sie an.
Ideal wäre natürlich möglichst viele günstige Baugrundstücke, gerade für junge Familien, aus Gemeindeeigentum anzubieten.
Leider können wir da zurzeit nicht aus den Vollen schöpfen, wir haben aktuell nur wenige Grundstücke im Regal.
Um unser Wohnbauflächenkonzept zum Erfolg zu führen, wird es nötig sein möglichst viele private Grundstücksbesitzer zu animieren, ihr Grundstück zu verkaufen.
Da kann man sich also nur wünschen, dass die Gemeinde hier die vorgesehene Summe ausgibt und die für diesen Zweck bereitgestellten 500.000 € abruft.
Im nächsten Schritt ist es dann tatsächlich sinnvoll vorrangig kleinere Wohnbauflächen an bereits vorhandenen Straßen (z.B. Zum Loh in Ostwig) als Baugebiet auszuweisen. Das sorgt für schnelle Umsetzung bei den zweifelsfrei vorhandenen Bauwünschen.

Renaturierung von Gewässern
Das kostet viel Geld, aber diese Ausgaben mit einer Landeszuwendung von 80% sind sinnvoll und nachhaltig und werten unsere Gemeinde auf. In den letzten Jahren ist in Bestwig hier viel gemacht worden. Diesen Weg sollten wir weitergehen.
Ich denke, das ist auch ein Stück weit Hochwasserschutz, der in der heutigen Zeit mit den zunehmenden Unwettern und Starkregenereignissen immer wichtiger wird.
In diesem Zusammenhang wiederhole ich meine Anregung aus der September-Ratssitzung bezüglich eines Masterplanes gegen Hochwasser.
In Meschede soll ein Fachbüro Stadt und Ortsteile für ein sogenanntes „Starkregenrisikomanagement“ untersuchen und ich hatte vorgeschlagen zu gegebener Zeit die Erkenntnisse abzufragen.

Klimaschutzkonzept
Im Juni haben wir in der Entwicklungsausschusssitzung zur Kenntnis genommen, dass der Hochsauerlandkreis beabsichtigt, das in 2013 erarbeitete und beschlossene Klimaschutzkonzept fortzuschreiben.
Die aktive Beteiligung unserer Gemeinde an dieser Fortschreibung des „Integrierten Klimaschutzkonzeptes für den Hochsauerlandkreis und die kreisangehörigen Städte und Gemeinden“ macht Sinn. Nicht jede kleine Kommune muss ihre „eigene Suppe kochen“. Hier können wir interkommunal zusammenarbeiten.

Windkraftnutzung und Photovoltaik
Wenn man diese beiden Möglichkeiten der Energieerzeugung betrachtet, kann man sicherlich behaupten, dass die Stromgewinnung durch Photovoltaik eher Akzeptanz in der Bevöl-

kerung findet als die Errichtung von über 200 m hohen Windkraftanlagen.
Keine Beeinträchtigung des Landschaftsbildes, keine Schall-Emissionen, kein Schattenwurf usw.
In der Entwicklungsausschusssitzung im Oktober haben wir zur Kenntnis genommen, dass Interesse besteht, entlang der A 46 Photovoltaik zu installieren.
Das sollten wir unterstützen und schnellstmöglich Baurecht schaffen.
Der Antrag „Freilandphotovoltaikanlage Schellenpfad" ist ja leider zurückgezogen worden. Den Investoren dauerte das Verfahren zu lange.

Bei der Ausweisung von weiteren Windvorrangflächen auf Bestwiger Gemeindegebiet, erwarten wir Information und Beratung im 1. Quartal des nächsten Jahres.

Dass der Ökostrom-Anteil an der Energiegewinnung gesteigert werden muss, um die Klimaziele zu erreichen ist ja unstrittig. Da sollten wir in Bestwig unseren Beitrag leisten.

Deshalb steht die SPD-Fraktion der Installation von Photovoltaikanlagen auf gemeindeeigenen Dächern auch positiv gegenüber.
Nach den Vorschlägen und der Diskussion in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses stimmen wir der Ausweitung des Haushaltsansatzes um die nachkalkulierten 95.000 € zu.
Schon bei der Diskussion im Ausschuss war zu erkennen, dass die geplante Installation dieser Anlagen nicht ganz so einfach und problemfrei ist wie man vielleicht denkt…Stichworte Eigenverbrauch…vermietete Gebäude… Fördermöglichkeit ……
Auch müssen nach unserer Ansicht die Kosten der Anlage und der Jahresertrag in einem wirtschaftlich vernünftigen Verhältnis stehen.
Eine reine Symbolpolitik lehnen wir ab.
Wir verlassen uns bei diesen Maßnahmen auf die Expertise unseres Bau- und Umweltamtes.
Die genannte Summe steht im Haushalt zur Verfügung, muss aber nicht ohne Wenn und Aber auch ausgegeben werden.

Noch ein Wort zur Unterstützung unserer Vereine

Ich möchte an dieser Stelle auf die Erhöhung des Zuschusses an die Schützenvereine im Rahmen der Haushaltsverabschiedung 2021 erinnern.
Es war knapp eine Verdoppelung des bis dahin gewährten Zuschusses, von 12.800 € auf 25.000 €.
Das erregte natürlich Aufmerksamkeit und in der Westfalenpost wurde da ja auch groß darüber berichtet.
Unsere Fraktion mahnte bei der Unterstützung der Vereine eine Gleichbehandlung an.
Auf der einen Seite den Schützenbruderschaften diese massive 100 %-Erhöhung zahlen und auf der anderen Seite die übrigen Vereine nicht einmal erwähnen.
Da kam schon Kritik von der einen oder anderen Seite.
Sachlich betrachtet ging es um folgendes: Die Richtlinien über die Gewährung von Zuschüssen waren vom 27. März 1995 und beinhalteten einen Betrag von 25.000 DM. Diese Summe wurde nach Euroumstellung auf 12.800 € festgelegt und war damit seit 26 Jahren nahezu unverändert. Und diese Zuschüsse beziehen sich nach wie vor einzig und allein auf die Bestandserhaltung unserer Schützenhallen. Diese Gebäude sind zum Teil sehr alt und dass hier sehr häufig ein Sanierungsbedarf besteht, ist nicht verwunderlich. Und die Schützenhallen sind ja auch Dorfgemeinschaftshäuser und werden nun wirklich nicht nur für Schützenfeste genutzt. Und es ging ja auch nicht um eine riesige Summe, sondern um eine Erhöhung von 12.200 €.
Deshalb hat unsere Fraktion dieser Erhöhung auch uneingeschränkt zugestimmt.

Aber gerade die Bezuschussung unserer Vereine ist ein sensibles Thema. Das wird von den Vereinsvertretern mit Argusaugen betrachtet.

Deshalb war und ist es wichtig für uns, dass sich alle Vereine, die Unterstützung brauchen, hier wiederfinden. Das ist unseres Erachtens notwendig und gerecht.
Bei den Vereinen haben wir unter anderem an die Chöre und Gesangvereine oder an Kultur Pur gedacht.
Schon im Bürgerausschuss im Mai habe ich für die Fraktion geäußert, dass es für uns dabei bleibt, dass es bei der Unterstützung der Vereine eine gleiche und gerechte Behandlung geben muss.
Das hieß und heißt nicht, dass wir mit der Gießkanne Geld verteilen wollen, sondern den Vereinen, die Unterstützung brauchen, finanziell helfen.
Und das heißt auch, dass nur dann ein Zuschuss bzw. eine Erhöhung erfolgen soll, wenn das wirklich erforderlich ist.
Denn das Geld fällt ja nicht vom Himmel, sondern es ist das Geld unser Bürgerinnen und Bürger. Und da sollte jede Ausgabe bzw. Ausgabenerhöhung sorgfältig geprüft werden.
Was wir nicht wollten und wollen, ist, einen Überbietungswettbewerb zu beginnen, welche Fraktion am meisten für die Vereine tut.
Und da von den genannten Vereinen entweder keine bzw. klare Signale kamen, keine Erhöhung zu brauchen, haben wir darauf verzichtet, beim Produkt „Förderung von Heimat und Kulturvereinen" eine Erhöhung vorzuschlagen.

Ein Beispiel, dass Vereine Unterstützung brauchen, war im Juni der Antrag des TV Ostwig auf Gewährung eines gemeindlichen Zuschusses zur Errichtung einer LED-Flutlichtanlage am Kleinspielfeld „Am Loh" aufgrund eines Sturmschadens.
Im Rat haben wir dem Beschlussvorschlag, diesen Zuschuss, max. 18.750 €, zu gewähren, einstimmig zugestimmt.
Für uns ist das die Botschaft, dass wir bei der Notwendigkeit einer Unterstützung unsere Vereine nicht im Regen stehen lassen und im entsprechenden Rahmen finanzielle Unterstützung gewähren.

Ich komme zum Fazit meiner Ausführungen:
Die SPD-Fraktion stimmt der vorgelegten Haushaltssatzung mit den beiden Veränderungslisten zu.

Es bleibt mir noch, mich -auch im Namen der gesamten SPD-Fraktion- bei Bürgermeister Ralf Péus 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 der Grünenfraktion sagen wir Dankeschön für die Zusammenarbeit.
Es war immer möglich, sich sachlich und menschlich vernünftig zu begegnen und in der Sache auseinander zu setzen.

Ich wünsche Ihnen allen eine schöne Weihnachtszeit und einen guten Start ins neue Jahr 2022.

Danke für die Aufmerksamkeit!"

Anschließend hält der **Fraktionsvorsitzende von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, folgende Haushaltsrede:

„Sehr geehrter Herr Bürgermeister,
sehr geehrte Kolleginnen und Kollegen,
sehr geehrte Damen und Herren,

wir beraten heute über den Haushalt für 2022 und sind doch in einer ähnlichen Situation wie bei der Aufstellung des letzten Haushalts. Die Corona Pandemie hat uns wieder fest im Griff und die Sitzungen der kommunalen Parlamente sind ein gewisses Risiko, welches wir eingehen müssen. Das dabei das gesellige Beisammensein im Anschluss und Dinge wie der Neujahrsempfang auf der Strecke bleiben ist schade, aber nur folgerichtig. Wir hoffen auf bessere Zeiten. Deshalb können auch wir uns dem allgemeinen Aufruf zum Impfen und Boostern in aller Deutlichkeit anschließen.

Nun aber zum eigentlichen Haushalt und dessen Facetten. Es gibt positives zu sagen, wir haben an bestimmten Punkten aber auch Kritik und sehen Bedarf zu Veränderungen. Deshalb liegen Ihnen insgesamt vier Anträge der Grünen Fraktion vor.

Den Kalkulationen für die Gebühren beim Winterdienst, der Abfallentsorgung und den Kommunalfriedhöfen haben wir bereits im Haupt- und Finanzausschuss zugestimmt und werden dies heute ebenso tun. Gleiches gilt für die Wirtschaftspläne der Eigenbetriebe. Die Erhöhungen bei den Müllgebühren sind leider unvermeidlich, ebenso wie die Verschiebungen in den Friedhofsgebühren. Auch wenn ein Friedwald wünschenswert gewesen wäre, es gibt einfach keine passende Möglichkeit dazu. Und mit dem neuen Urnenhain gibt es zudem einen annehmbaren Ersatz.
Erfreulich sind die gleichbleibenden Gebühren beim Abwasser und dem Winterdienst.

Den Antrag der CDU zum Ausbau der Photovoltaik auf gemeindeeigenen Gebäuden begrüßen wir ausdrücklich. Die Erzeugung von Erneuerbaren Energien funktioniert eben auch im Kleinen. Ca. 95.000 € wird uns das für die Gebäude mit den besten Möglichkeiten kosten. Ein überschaubarer Betrag, wenn man weiß, dass Photovoltaikanlagen bereits nach knapp zwei Jahren so viel Energie produziert haben, wie ihre gesamte Herstellung benötigt hat. Von da an spart man CO2 ein und leistet einen wichtigen Beitrag zum Klimaschutz. Ob der Strom eingespeist oder selbst genutzt wird, ist dabei, abgesehen vom finanziellen Ertrag der Anlage, unabhängig. Deshalb freuen wir uns, dass auf unseren Vorschlag auch das Feuerwehrgerätehaus in Andreasberg, welches zuerst nicht Teil des CDU Antrags war, mit in die Ausbauliste aufgenommen wurde.
Wir hoffen auf eine rasche Umsetzung des Ausbaus und vielleicht ja sogar auf eine Förderung.

Beim Sportplatz in Bestwig sehen wir die Äußerungen der CDU kritischer. Der finanzielle Bedarf in Höhe von 650.000 € ist für eine kleine Gemeinde wie Bestwig alles andere als unerheblich. Deshalb stellen wir uns an dieser Stelle die Frage, ob ein generationsübergreifend nutzbarer Breitensportplatz tatsächlich ein Kunstrasenplatz zu diesem Preis sein muss. Wir sehen sicherlich Handlungsbedarf an dieser Stelle, die Frage ist nur in welchem Umfang? Das Sportstättenkonzept ist an dieser Stelle auch nur bedingt hilfreich, da es weiterhin mehr Bestandsaufnahme als wirklich abgestimmter Leitfaden ist. Bevor es final an eine mögliche Vergabe ohne Förderbescheid geht, würden wir uns einen runden Tisch zur Klärung des tatsächlichen Bedarfs wünschen. Dort könnten auch die Vereine nochmals zu Wort kommen, denn hier wurden auch kritische Stimmen zu den Planungen an uns herangetragen.

Den Handlungsbedarf bei den Feuerwehrgerätehäusern haben wir in der letzten Haushaltsrede bereits unterstrichen, daran hat sich auch heute nichts geändert. Überfraktionell haben wir uns, auf Antrag unserer Fraktion zur Bildung einer Baukommission für die Feuerwehrgerätehäuser, darauf geeinigt, je eine Person pro Fraktion in den informellen Kreis für die Planung aufzunehmen. Damit ist unser Antrag im gewissen Maß erfüllt und ich habe signalisiert, diesen damit nicht weiter zu verfolgen. Schade nur, dass Sie Herr Bürgermeister, es nicht für nötig gehalten haben, den Rat darüber zu informieren und das ganze offiziell zu machen. So sieht gute Kommunikation für uns nicht aus.

Wenn wir schon beim Thema Kommunikation und Information des Rates sind, möchte ich

auch gleich Ihr eher fragwürdiges Vorgehen bei der Planung im Bereich interkommunales Gewerbegebiet ansprechen. Da erfahre ich durch Zufall in einer Sitzung der Entwicklungsgesellschaft des HSK, dass es gemeinsame Planungen der Stadt Brilon mit den Gemeinden Olsberg und Bestwig gibt. Inklusive öffentlicher Vorlage des Rates der Stadt Brilon aus dem November dieses Jahrs.
Daraus lässt sich ersehen, dass es ein aktuelles Schreiben an die Bezirksregierung Arnsberg gibt, welches auch Sie Herr Bürgermeister unterzeichnet haben und dass es bereits eine Stellungnahme der Bezirksregierung vom 05.08.2021 dazu gibt.
Wann genau wollten Sie uns eigentlich über diese Planung informieren?
Aufgrund ähnlicher Äußerungen von mir im Haupt- und Finanzausschuss haben Sie zwischenzeitlich ja wenigstens die Fraktionsvorsitzenden auf den aktuellen Stand gebracht. Dafür herzlichen Dank. Ich frage mich nur, warum das nicht viel eher, zum Beispiel im Haushaltsbegleitgremium erfolgt ist. Denn was nützt ein solches Gremium, wenn über so wichtige Themen keine Information erfolgt.

Alternativ hätten Sie natürlich auch, und noch viel besser, den Gemeindeentwicklungsausschuss informieren können. Wenn, ja wenn der denn mal Tagen würde. Scheinbar gibt es in dieser Gemeinde so wenig zu entwickeln, dass dieser Ausschuss regelmäßig abgesagt wird. Zuletzt wurde am 30.11. die Sitzung für den 09.12. abgesagt. Die Begründung? Wie bei den anderen Absagen auch: Nicht genug entscheidungsreife Punkte. Ja müssen wir denn alles entscheiden was in diesen Ausschuss kommt oder sollten wir nicht viel mehr beraten und diskutieren oder zu anliegenden Themen informiert werden?
Besonders schade finde ich die letzte Absage, da ich Sie kurz vorher noch darum gebeten habe unseren Antrag aus der letzten Haushaltsrede zur Evaluierung der Wirtschaftsförderung auf die Tagesordnung zu nehmen und über die aktuelle Arbeit der Wirtschaftsförderung zu berichten. Ein Schelm, wer da einen Zusammenhang sieht.

Bei diesem Thema kann ich auch gleich nochmal die Wichtigkeit von Wirtschaftsförderung und Standortmarketing betonen. In der heutigen Zeit muss man sich gut verkaufen, wenn man für Unternehmen attraktiv sein und Gewerbesteuereinnahmen steigern will. Interessanterweise hat die CDU in Brilon das verstanden und zum letzten Haushalt ein verbessertes Stadtmarketing beantragt. Ausgerechnet die CDU in Brilon, der Stadt mit dem stärksten Steuerkraftzuwachs im HSK und einer florierenden Wirtschaft. Das sollte für uns alle hier ein Zeichen sein und wir sehen uns in unserer bisherigen Argumentation und den Vorschlägen die wir als Grüne Fraktion gemacht haben bestärkt. Deshalb sind wir auf den nächsten Gemeindeentwicklungsausschuss im Februar gespannt, immer vorausgesetzt er findet denn auch statt.

Zur weiteren Entwicklung der Gemeinde gehört auch das Wohnbauflächenkonzept. Auf Initiative der CDU, die scheinbar tief bei der SPD ins Wahlprogramm geschaut hat, sollen neue Bauflächen geschaffen werden und dazu durch die Gemeinde angekauft werden. 500.000 € stehen dafür im Haushalt 2022.
Das Ganze begrüßen wir, sehen wir doch auch den Bedarf in diesem Bereich. Ein solcher Bedarf kann natürlich auch schnell dazu führen, dass mehrere Interessenten für ein Grundstück vorhanden sind und geklärt werden muss, wer denn am Ende den Zuschlag erhält. Die Frage ist, wie man dieses Dilemma löst. Eine Entscheidung nach Gutsherrenart, die die Verwaltung bzw. der Bürgermeister alleine trifft, oder doch ein transparentes Verfahren mit klaren sozialen Kriterien? Wir plädieren für Zweiteres. Auch hier hilft ein Blick zur Stadt Brilon, die seit Mitte des Jahres klare Kriterien geschaffen hat. Bei mehreren Interessenten werden Punkte vergeben, zum Beispiel für ehrenamtliches Engagement in Vereinsvorständen oder der Feuerwehr, für Familien mit Kindern oder auch für einen bereits vorhandenen Ortsbezug der Interessenten. Abzüge gibt es zum Beispiel für bereits vorhandenes Wohneigentum.
So kann nicht nur sichergestellt werden, dass die Vergabe der Grundstücke gerecht abläuft, sondern es ist auch wahrscheinlicher, dass die Integration in den Ort gut funktioniert und eine Sesshaftigkeit von Dauer ist.

Dazu liegt Ihnen ein schriftlicher Antrag von uns vor.

Zudem gibt es von uns einen zweiten Antrag zum Wohnbauflächenkonzept. Wir möchten, dass neben der bisher reinen Ausrichtung auf Einfamilienhäuser auch der soziale Wohnungsbau bzw. der Bau von altersgerechten Wohnungen und Mehrgenerationenhäusern berücksichtigt wird. Wenn bezahlbarer Wohnraum in den Ortschaften geschaffen wird, vermeiden wir die Schaffung von sozialen Brennpunkten. Eine gute Erreichbarkeit des ÖPNV und der lokalen Einkaufsmöglichkeiten wäre dabei ebenso wünschenswert wie wichtig. Auch das Thema Wohnen im Alter ist mit Blick auf den demographischen Wandel ein wichtiges. Nicht jede oder jeder kann, oder will im Alter im eigenen Haus wohnen bleiben. Barrierefreie Wohnungen werden immer wichtiger, neue Wohnkonzepte wie zum Beispiel der Rinschen Park in Meschede zeigen, wie mehrere Generationen gemeinsam Wohnen und sich gegenseitig unterstützen können.
All diese Aspekte möchten wir gerne in das Wohnbauflächenkonzept aufnehmen und prüfen, wo geeignete Grundstücke dafür zur Verfügung stehen oder die vorhandene Planung neu zugeschnitten werden kann.
Damit kommen wir weg von einem Konzept, dass fast nur für Gutverdienende einen Vorteil bietet und hin zu einer Planung die sozial gerechter und für alle von Vorteil ist.

Sie sehen, hier machen wir konstruktive Vorschläge und beauftragen nicht nur die Verwaltung mit bestimmten Arbeiten.

Herr Bürgermeister,
liebe Kolleginnen und Kollegen.

Nun gibt es ja auch noch das eigentliche Zahlenwerk des Haushalts.

Sie planen für 2022 mit einem Fehlbedarf in Höhe von knapp 370.000 € und COVID19 Schäden in Höhe von zusätzlich 1,19 Millionen Euro. Diese 1,19 Millionen Euro werden nur aufgrund des CIG nicht als Fehlbedarf ausgewiesen. Stattdessen dürfen wir 2025 entscheiden, was mit den zurückgestellten Schäden passiert. Das kann, je nachdem wie die Lage in 2025 aussieht, zum Problem werden. Für 2020 haben wir mit dem Jahresabschluss entschieden, einen Teil der Ergebnisverbesserung zu nutzen, um Gelder in Höhe des eingebuchtet COVID-19 Schadens in die allgemeine Rücklage zu buchen und damit den Posten quasi frühzeitig zu neutralisieren. Das ist ein lobenswertes Vorgehen, jedoch kann man im Nachgang so jedes Mal neu entscheiden, was gerade am besten passt und das Ergebnis nicht zu sehr belastet. Wir möchten daher bereits jetzt Klarheit schaffen und beantragen einen Ratsbeschluss, der dafür sorgt, dass wenn eine Ergebnisverbesserung eintritt, zwingend der Covid Schaden damit ausgeglichen werden muss. So wird der Schaden, der sowieso eher fiktiver Natur ist, möglichst neutral behandelt und wir bekommen mehr Planungssicherung für die Zukunft.

Der eben genannte Fehlbedarf von knapp 370.000 € verringert sich nun nochmal um gut 124.000 €, da die Kreisumlage deutlich abgesenkt wurde und wir hier Geld sparen. Trotzdem bleibt immer noch eine strukturelle Lücke im Haushalt, es wird also mehr Geld ausgegeben als eingenommen wird. Das ist dank der vorhandenen Ausgleichsrücklage im ersten Moment nicht weiter tragisch. Wenn man jedoch über Jahre so plant und in der Rechnung bis 2025 diese Mittel fast komplett aufzehrt, dann liegt ein erhebliches Problem vor, das es zu lösen gilt. Anstatt hier Vorschläge zu machen, ruhen Sie sich auf dem so möglichen, fiktiven Haushaltsausgleich aus und bescheinigen sich selbst auch noch eine solide Haushaltsplanung.
Und das, obwohl Sie selbst immer wieder sagen, wie schwer die Kalkulation der Gewerbesteuer in Bestwig ist. Trotzdem rechnen Sie mit konstant guten Werten und fahren trotzdem Verluste ein. Frei nach dem Motto „es ist noch immer gut gegangen". Ein Absturz der Gewerbesteuern, wirtschaftliche Schwierigkeiten bei einem der großen Gewerbesteuerzahlern? Keins dieser Szenarien berücksichtigen Sie, schon gar nicht in der langfristigen Planung.

Herr Bürgermeister,
genau deshalb beantragen wir, Sie damit zu beauftragen, Möglichkeiten um die strukturelle Lücke zu schließen vorzulegen und diese beispielhaft in der langfristigen Planung darzustellen. Darauf im Haupt- und Finanzausschuss angesprochen war Ihre lapidare Antwort, das sei ja nicht allein Ihre Aufgabe und die Ratsmitglieder könnten ja Vorschläge machen.
Da haben Sie recht, aber sagen Sie mal, wer ist denn eigentlich hauptamtlicher Leiter dieser Gemeinde, bekommt Besoldungsstufe B3, hat eine Verwaltung mit zahlreichen Fachleuten und ist für die Aufstellung des Haushaltes und damit in erster Linie für Vorschläge zur Kostendeckung verantwortlich? Also ich glaube ja das sind Sie Herr Péus!
Die ehrenamtlichen Ratsmitglieder können mit Sicherheit viel leisten aber wir sind nicht dazu da, ihren Job zu übernehmen.
Das aktuelle Vorgehen und Ihre Äußerungen sind für uns jedenfalls keine Basis um sich selbst eine solide Haushaltsplanung zu bescheinigen, geschweige denn den Fraktionen den erhobenen Finger absprechen zu wollen.

An dieser Stelle springe ich ganz bewusst nochmal zum Anfang meiner Rede und erinnere an die positiven Worte zu den Gebühren, den Wirtschaftsplänen der Eigenbetriebe und auch zu den Anträgen der CDU und unsere Zustimmung dazu. Es soll mir nachher niemand erzählen, wir würden alles nur negativ sehen und schlechtreden. Da wo es Positives zu sagen gibt, tun wir das auch und stimmen entsprechend zu. Kritik und harte Worte an Stellen, wo wir es für nötig halten, lassen wir uns trotzdem nicht versagen. Auch das gehört zur gelebten Demokratie, für die wir hier alle einstehen.

Ich darf an dieser Stelle um Zustimmung zu unseren Anträgen werben, die für uns im Übrigen die Grundlage zur Zustimmung zu diesem Haushalt sind.

Vielen Dank an den Bürgermeister und den Kämmerer, Herrn Kohlmann für die Erläuterungen zum Haushalt. Ebenso darf ich meinen Dank an die Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter der Verwaltung für die Arbeit unter den erschwerten Bedingungen des zweiten Pandemiejahrs richten und zu guter Letzt danke ich für Ihre Aufmerksamkeit, meine Damen und Herren, und wünsche Ihnen allen schöne Feiertage und einen guten Start in das kommende Jahr."

Bürgermeister Ralf Péus greift die Anregung des **Fraktionsvorsitzenden der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, auf, und schlägt vor, im kommenden Jahr den Geschäftsführer der Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH, Herrn Linnekugel, einzuladen, damit dieser die Gesellschaft und deren Aktivitäten einmal vorstellt.

Die Wortwahl und Schärfe in der Haushaltsrede des Fraktionsvorsitzenden von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN findet der Bürgermeister äußerst unpassend und ist seines Erachtens bislang im Rat der Gemeinde Bestwig nicht nötig gewesen. Zum Vorwurf mangelnder Information zum interkommunalen Gewerbegebiet mit der Stadt Brilon bzw. der Stadt Olsberg weist Herr Péus darauf hin, dass sich zum Stand des Verfahrens, welches vor Einzug der GRÜNEN in den Rat der Gemeinde Bestwig begann, seit langem nichts Wesentliches geändert habe. Soweit es hier etwas Neues gibt, würde selbstverständlich im Rat berichtet. Den Vorwurf, dass Sitzungen des Gemeindeentwicklungsausschusses ohne Grund abgesagt würden, weist der Bürgermeister scharf zurück. Nur eine Showveranstaltung ohne beschlussfähige Tagesordnungspunkte würde er nicht vorschlagen – schon gar nicht in der derzeitigen Pandemielage.

Zu den vier im Vorfeld der Ratssitzung gestellten Anträge der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN sieht Bürgermeister Ralf Péus grundsätzlich keine Relevanz zum Haushalt 2022. Zu den Anträgen im Einzelnen führt der Bürgermeister aus:

1. Erweiterung des Wohnbauflächenkonzepts um soziale Aspekte (Antrag 1)
   Die Kommune unterstützt altersgerechtes Wohnen bzw. Mehrgenerationenhäuser

durch die Schaffung planerischer Voraussetzungen. Es sei sinnvoll, bei Aufstellung von Bebauungsplänen die sozialen Aspekte im Einzelnen mit zu erörtern. So wurden im Bebauungsplan Im Westfeld Flächen für Mehrfamilienhäuser festgesetzt. Der Antrag sei somit zum jetzigen Zeitpunkt zurückzuweisen.

2. Erstellung von Richtlinien zur Vergabe gemeindlicher Grundstücke (Antrag 2)
   Die Schaffung solcher Richtlinien kann durchaus Sinn machen, wenn tatsächlich mehr Bewerber als Grundstücke vorhanden sind. Dieses ist sicherlich abhängig von der Größe des Baugebietes. Bei der Vergabe der Grundstücke im Baugebiet „Am Loh" mit ca. 6 Grundstücken z.B. wird dieses voraussichtlich erforderlich sein. Der Antrag ist zum jetzigen Zeitpunkt zurückzuweisen bzw. an den Fachausschuss zu verweisen mit dem Auftrag an die Verwaltung zu gegebener Zeit Richtlinien zur Vergabe gemeindlicher Grundstücke zu entwerfen, die dann zum Verkaufsstart der Grundstücke beschlossen sein sollten.

3. Schließung der strukturellen Lücke – Aufstellung einer langfristigen Planung bis 2025 (Antrag 3)
   Den Beschluss über den Haushalt fasst der Rat. Für die Verwaltung wäre es einfach, die strukturelle Lücke zu schließen: durch Steuererhöhungen bzw. Rückführung von freiwilligen Leistungen. Es wäre dem Bürger sicherlich nicht vermittelbar, dass aufgrund eines Vorratsbeschlusses in Jahren Steuern erhöht werden, wenn gleichzeitig hohe Jahresüberschüsse erzielt werden. Den Hinweis im Antrag, dass die Ausgleichsrücklage erheblich abschmelze und nach der vorliegenden Planung in 2025 fast erschöpft sei, kann Bürgermeister Ralf Péus nicht nachvollziehen. Bei einem Stand der Ausgleichsrücklage Ende 2025 in Höhe von 5,4 Mio. € kann von „fast erschöpft" keine Rede sein. Der Antrag sei zurückzuweisen.

4. Verbuchung von COVID-19-Schäden in die Allgemeine Rücklage (Antrag 4)
   Bürgermeister Ralf Péus sieht hier rechtliche Bedenken, da ein solcher Beschluss quasi den Jahresabschlüssen vorgreife, und es in § 96 Abs. 1 GO NRW heißt: „Der Rat stellt bis spätestens 31. Dezember des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres den vom Rechnungsprüfungsausschuss geprüften Jahresabschluss fest. **Zugleich** beschließt er über die Verwendung des Jahresüberschusses oder die Behandlung des Jahresfehlbetrages." Der Antrag stellt also einen Vorgriff auf die Entscheidung des Rates zur Behandlung von Jahresabschlüssen dar und sei daher zurückzuweisen. Ggf. müsste er einen entsprechenden Beschluss beantstanden.

Der **Fraktionsvorsitzende von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, sieht grundsätzlich schon die Haushaltsrelevanz der gestellten Anträge und verweist hier z.B. auf die Bereitstellung von Haushaltsmitteln zum Ankauf von Grundstücken in Höhe von 500.000 € hin. Den Antrag 4 zieht Herr Scheidt aufgrund der rechtlichen Bedenken des Bürgermeisters zurück, obwohl aus seiner Sicht ein Grundsatzbeschluss durchaus möglich sei. Weiterhin kann hierüber auch im Haushaltsbegleitgremium gesprochen werden.

Ratsmitglied Markus Sommer weist darauf hin, dass die Anträge der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN – wie im Vorjahr – wieder sehr kurzfristig vor der Ratssitzung vorgelegt wurden. Es habe keine Beratungsmöglichkeit in der Fraktion gegeben. Diese Art der Antragsstellung sei wenig zielführend. Es geht doch nicht darum, ob Anträge gestellt werden dürfen, sondern um eine sachgerechte Diskussion. Hier habe die Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN leider nichts gelernt. Alle vier Anträge sind seiner Meinung nach nicht haushaltsrelevant. Es sei schön, wenn Ideen eingebracht würden – allerdings nicht zur Unzeit. Zu den Anträgen im Einzelnen führt Herr Sommer aus:

- Antrag 1
  Wie die Wohnbauflächen im Detail genutzt werden, muss man klären, wenn man weiß, um welche Flächen es geht – für den Antrag ist es der völlig falsche Zeitpunkt.

- Antrag 2
  Die Überlegungen zur Erstellung von Richtlinien zur Vergabe gemeindlicher Grundstücke habe die CDU-Fraktion auch „auf dem Schirm". Diese müsste man zur gegebener Zeit festlegen. Herr Sommer weist darauf hin, dass sich die Angebots- und Bedarfslagen auch ändern können.

- Antrag 3
  Man darf die Haushaltslage nicht schlechter reden als sie ist. Das strukturelle Defizit im Haushalt sei bereits seit längerem vorhanden. Herr Sommer verweist allerdings auf die positiven Jahresabschlüsse der vergangenen Jahre, die Rückführung der Verschuldung, die gute Liquiditätslage sowie, dass derzeit keine Kassenkredite vorhanden sind. Warum sollte man also derzeit Steuern erhöhen? Die CDU-Fraktion möchte jeweils auf die aktuelle Situation reagieren. Niemand kann „in die Glaskugel schauen".

- Antrag 4
  Damit eine Entscheidung über die Verwendung eines möglichen Jahresüberschusses erfolgen kann, muss dieser erst einmal vorliegen und in der Höhe bekannt sein.

Als Fazit stellt Herr Sommer fest, dass die CDU-Fraktion alle Anträge ablehnen wird.

Der **Fraktionsvorsitzende der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, stellt fest, dass alle vier Anträge keine Relevanz für den am heutigen Tage zu beschließenden Haushalt 2022 haben. Diese gehörten nicht in diese Ratssitzung. Solche Anträge „brauche" er nicht – vor allem nicht so kurzfristig, selbst wenn diese vom Inhalt her „gar nicht so verkehrt" seien. Herr Sommer kritisiert Wortwahl und Stil der Haushaltsrede von Herrn Scheidt. Dieses sei kein Miteinander und missfällt ihm. Der Wahlkampf sei vorbei. Es ginge nunmehr darum, das Beste für Bestwig zu erreichen.

Über die Anträge der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN kann lt. Herrn Sommer heute nicht entschieden werden. Hierzu gebe es noch entsprechenden Beratungsbedarf in der Fraktion. Daher bittet er um Verweis der Anträge in die Fachausschüsse:

- die Anträge 1 + 2 in den Gemeindeentwicklungsausschuss
- Antrag 3 in den Haupt- und Finanzausschuss – Herr Sommer sieht zur Reduzierung des strukturellen Defizits beide Seiten – Politik und Verwaltung – in der Pflicht.
- Antrag 4: inhaltlich erfolgt die Behandlung im Rechnungsprüfungsausschuss

Der **Fraktionsvorsitzende von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, weist darauf hin, dass die Anträge 1 + 2 bereits indirekt mündlich in der Sitzung des Haupt- und Finanzausschusses am 01.12.2021 gestellt worden seien. Auf die Abstimmung über Antrag 3 am heutigen Tage wird die Fraktion bestehen und von dem Ergebnis sei auch die Zustimmung bzw. Ablehnung seiner Fraktion zum Haushalt 2022 abhängig.

Der **Fraktionsvorsitzende der CDU-Fraktion, Ratsmitglied Alexander Brockhoff**, weist darauf hin, dass auch die CDU-Fraktion schon über das Thema „altersgerechtes Wohnen" bzw. „Schaffung von Mehrgenerationenhäusern" gesprochen habe. Hierüber sei allerdings – zu gegebener Zeit – im Gemeindeentwicklungsausschuss zu beraten und zu entscheiden und nicht am heutigen Tage.

Bürgermeister Ralf Péus fasst die Diskussion nochmals in folgenden Vorschlag zusammen:

- Antrag 1 Verweis in den Gemeindeentwicklungsausschuss – Beratung zu gegebener Zeit

- Antrag 2 — Verweis in den Gemeindeentwicklungsausschuss – Beratung zu gegebener Zeit; Zusammenstellung möglicher sozialer Kriterien durch die Verwaltung; spätere Festlegung passgenau zu entsprechenden Baugebieten
- Antrag 4 — wurde zurück gezogen - inhaltliche Vorabinformation im Haushaltsbegleitgremium sowie Beratung des jeweiligen Jahresabschlussergebnisses im Rechnungsprüfungsausschuss und Beschlussfassung im Rat

Für den Antrag 3 schlägt der Bürgermeister die heutige Abstimmung vor.

Der **Fraktionsvorsitzende der SPD-Fraktion, Ratsmitglied Paul Theo Sommer**, bittet um eine 10-minütige Sitzungsunterbrechung, damit sich seine Fraktion beraten kann.

Bürgermeister Ralf Péus unterbricht die Sitzung um 19.00 Uhr.

Die Sitzung wird um 19.15 Uhr durch **Bürgermeister Ralf Péus** wiedereröffnet.

Der **Fraktionsvorsitzende von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN, Ratsmitglied Matthias Scheidt**, teilt mit, dass die Fraktion damit einverstanden sei, den Antrag 3 im Haupt- und Finanzausschuss zu beraten.

Ratsmitglied Paul Theo Sommer, Fraktionsvorsitzender der SPD-Fraktion, teilt mit, dass er dieses Signal seitens der Fraktion von BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN erhalten habe und verzichtet daher auf ein Statement der SPD-Fraktion nach der Sitzungsunterbrechung. Der Antrag 3 könnte nunmehr im Haupt- und Finanzausschuss beraten werden und bedarf keiner heutigen Entscheidung.

Gegen die Behandlung der Anträge der Fraktion BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN wie vorgeschlagen ergibt sich kein Widerspruch.

Sodann ergeht folgender Beschluss:

Der Rat der Gemeinde Bestwig beschließt die Haushaltssatzung 2022 der Gemeinde Bestwig mit ihren Anlagen in der am 03.11.2021 aufgestellten und bestätigten Fassung und unter Berücksichtigung der der Verw.-Vorlage Nr. 093/2021 beigefügten 1. Veränderungsliste zum Haushalt 2022 sowie der der Verw.-Vorlage Nr. 093/2021-1 beigefügten 2. Veränderungsliste zum Haushalt 2022.

Abstimmungsergebnis:

Ja-Stimmen	Nein-Stimmen	Enthaltungen
25	2	0

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

Der Auszug entspricht dem Inhalt der Beratung.

Bestwig, den 20. Dezember 2021

Gemeinde Bestwig
Der Bürgermeister
i. A.

GEMEINDE BESTWIG

Haushaltssatzung der Gemeinde Bestwig für das Haushaltsjahr 2022

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 15.12.2021 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022, 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	22.323.099 €
dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	22.569.455 €
im Finanzplan mit	
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	19.387.548 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	19.981.475 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	2.857.180 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf	6.299.280 €
dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	2.000.000 €
dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Finanzierungstätigkeit auf	460.556 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 2.000.000 € festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 530.000 € festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 246.356 € 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 2022 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 2022

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
2020	10.525	-0,92%	5.235	5.290
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.: N. N.
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 2021 ist der Bestand der 3 Grundschulen als gesichert anzusehen. Die Gesamtschülerzahl in der Primarstufe beträgt demnach pro Jahr zwischen 334 und 372 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 bis zum Ende des Schuljahres 2023/24 auslaufen.

Im Einzelnen bestehen derzeit folgende Schulen:

	Klassen am 01.10.		**Schüler am 01.10.**	
	2021	**2020**	**2021**	**2020**
Grundschulen				
- Andreas-Schule, Velmede, mit oGS-Angebot	8	8	162	164
- Wilhelmine-Lübke-Schule, Ramsbeck	4	4	88	91
- Grundschule am Sengenberg, Nuttlar	4	5	100	104
Sekundarschule Olsberg-Bestwig	6	9	133	213
Gesamt	**22**	**26**	**483**	**572**

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 01.10.2021 619 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. 01.10.2021	**01.10. 2021**	**01.10. 2020**
Kath. Kindertageseinrichtung Christkönig, Bestwig	40	39	40
Montessori-Tageseinrichtung Montekita, Bestwig	35	35	35
Kindergarten Zwergenstübchen, Heringhausen	20	20	17
Kath. Kindertageseinrichtung St. Anna, Nuttlar	40	34	39
Kath. Kindertageseinrichtung St. Joseph, Ostwig	40	39	37
Kath. Kindertageseinrichtung St. Andreas, Velmede	58	60	63
Montessori-Tageseinrichtung Villa Kunterbunt, Velmede	30	34	32
Kath. Kindertageseinrichtung St. Barbara, Ramsbeck	64	58	67
Gesamtzahl	**327**	**319**	**330**
Überangebot		*8*	*6*

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 brachgelegen 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.

Nachdem zum 31.12.2020 die Kleine Offene Tür „Mittendrin“ geschlossen wurde, konnte zwischenzeitlich ein neuer Träger gefunden werden. Seit dem 01.05.2021 wird der Jugendtreff durch den „Kompass e. V.“ ausgerichtet.

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.

Im Jahr 2020 wurde auf dem Sportplatz Bestwig im Rahmen eines LEADER-Projektes ein neuer Fitnessparcours errichtet. Hierzu gehören mehrere Outdoor-Fitness-Geräte im Südteil sowie eine Finnbahn im Süd- und Westteil der Sportanlage. Voraussichtlich im Jahr 2022 soll im Rahmen eines weiteren LEADER-Projektes die Erweiterung der Finnbahn im Nord- und Ostteil der Sportanlage erfolgen.

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 in 2019 auf 53.633 gesteigert werden. Aufgrund der COVID-19-Pandemie konnte diese Besucherzahl in 2020 nicht erreicht werden.

1.4.8 Freizeitpark „Fort Fun Abenteuerland“ in Wasserfall

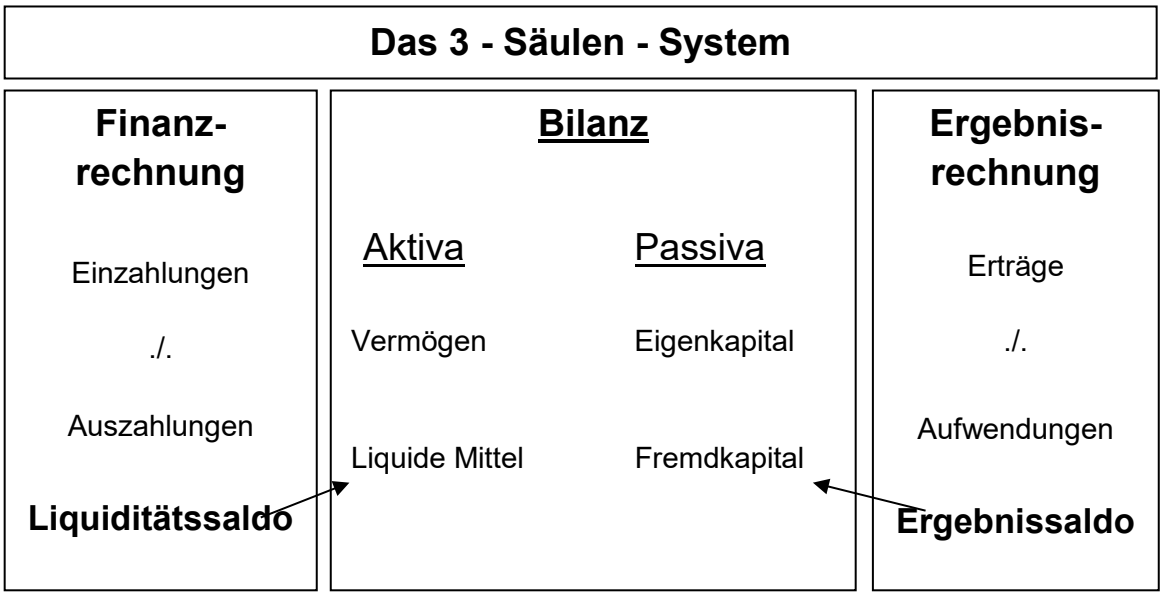
Das kommerziell geführte „Fort Fun Abenteuerland“ ist einer der größten Freizeit- und Erlebnisparks in Deutschland. Der Freizeitpark ist bedeutend für die touristische und wirtschaftliche Situation der Gemeinde Bestwig und der Region.

2. Der NKF-Haushalt der Gemeinde Bestwig für das Jahr 2022

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 61 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
03.05	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	Hallenbad Velmede	3. Sport, Kultur, …
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, …

Produktbereiche mit Produkten

Produkt	Bezeichnung	Budget
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.

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

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. Ortsteilen
- 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. Touristische 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 2022 bis 2025 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 2022 weist folgende Entwicklung der Jahresergebnisse (Fehlbeträge) aus:

2022:	- 246.356 €
2023:	- 161.109 €
2024:	- 162.957 €
2025:	- 423.003 €

Die Fehlbeträge werden im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung bis 2025 zu einer Reduzierung des Eigenkapitals führen.

Es besteht eine Ausgleichsrücklage. Durch die Inanspruchnahme können die Fehlbedarfe der Haushalte 2022 bis 2025 gem. § 75 GO NRW gedeckt werden.

Zum 31.12.2020 ist folgender Eigenkapitalbestand bilanziert:

Allgemeine Rücklage	11.360.870,57 €
Ausgleichsrücklage	5.044.650,36 €
Jahresüberschuss 2020	2.395.171,29 €
Gesamt	18.800.692,22 €

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 2022 sind insbesondere Investitionen in den Bereichen Digitalisierung/Breitbandausbau, Straßenbau, -sanierung, -beleuchtung, Grunderwerb, Feuerschutz und Sportstätten 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 besonderer 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 2022 nicht.
Eine Übersicht der liquiden Mittel der Gemeinde Bestwig ist im Vorbericht unter lfd. Nr. 3.7 dargestellt.

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

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

Die Haushaltssicherungspflicht endete mit Ablauf des Haushaltsjahres 2020 (Verfügung der Kommunalaufsicht des Hochsauerlandkreises vom 8. März 2021).

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 bis einschließlich 2018, im Rahmen der Beschlussfassungen über die Gesamtabschlüsse der Gemeinde durch den Rat, dem Gesamtabschlussbericht als „Gesonderte Anlage“ beigefügt. Da seit dem Haushaltsjahr 2019 jeweils per Beschluss des Rates der Gemeinde Bestwig auf die Erstellung des Gesamtabschlusses gem. § 116 a GO NRW verzichtet wurde, wird jährlich 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 – 2021

3.2.1 Haushaltswirtschaft 2006 – 2018

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
2018	-1.310.938 €	1.878.961 €	10.07.2019

3.2.2 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.

3.2.3 Haushaltswirtschaft 2020

Der fortgeschriebene Jahresansatz 2020 i. H. v. - 372.886,24 € konnte um 2.768.057,53 € auf 2.395.171,29 € insbesondere durch Gewerbesteuermehrerträge und die Gewerbesteuerausgleichszahlung verbessert werden. Im Jahresüberschuss sind 762.319 € Erträge aus der Isolierung der COVID-19-Pandemie enthalten.

Die Feststellung des Jahresabschlusses 2020 erfolgte in der Ratssitzung am 08.09.2021.

Der Jahresüberschuss aus lfd. Verwaltungstätigkeit i. H. v. 1.632.852,29 € wurde der Ausgleichsrücklage und der anteilige Jahresüberschuss aus der Isolierung der COVID-19-Pandemie i. H. v. 762.319 € wurde der allgemeinen Rücklage zugeführt.

3.2.4 Haushaltswirtschaft 2021

Der Haushalt 2021 weist im Ergebnisplan einen Fehlbetrag i. H. v. 1.189.745 € aus. Die Haushaltssatzung für das Jahr 2021 berücksichtigt eine Verringerung der Ausgleichsrücklage um 1.189.745 €.

Der fortgeschriebene Ansatz 2021 weist einen Fehlbetrag i. H. v. 1.216.795 € aus. Nach den Angaben im Finanzzwischenbericht (Rat 08.09.2021) wird sich der Fehlbetrag um rd. 1.089.008 € verringern, so dass ein **negatives Jahresergebnis i. H. v. 127.787 €** erwartet wird. Unklare Entwicklungen bis zum Jahresende 2021, insbesondere bei den Gewerbesteuererträgen sowie bei der Bildung erforderlicher Rückstellungen, bleiben abzuwarten.

Gegenüber der Haushaltsplanung sind gem. Finanzzwischenbericht 2021 folgende Veränderungen bei den sogenannten größten Ertrags- und Aufwandspositionen zu verzeichnen:

Erträge

Mindererträge

Vergnügungssteuer	– 45.000 €
Kostenerstattung Bund für Personal SGB II	– 5.315 €
FlüAG-Pauschale	– 14.250 €
Benutzungsgebühren Unterkünfte Asyl	– 30.582 €
Benutzungsgebühren Friedhöfe	– 15.000 €

Mehrerträge

Restentschädigung Inventarversicherung aus Wasserschaden Rathaus	+ 44.350 €
Gewerbesteuer	+ 750.000 €
Pauschalzuweisung des HSK an Städte und Gemeinden	+ 103.767 €
Kostenerstattung aus Nebenkostenabrechnungen Wohnungen	+ 5.991 €
FlüAG Ausgleichszahlungen für geduldete Personen	+ 130.000 €
Waldprämie für Wiederaufforstung (Bund)	+ 13.754 €
Fördermittel für Wegeausbau Am Sellenberg	+ 16.251 €
Holzverkauf (wg. Borkenkäferbefall)	+ 30.000 €

Aufwand

Minderaufwand

Kreisumlage (geringere Hebesatzerhöhung als geplant)	– 119.538 €
Jugendamtsumlage (geringere Hebesatzerhöhung als geplant)	– 22.359 €
Leistungsbeteiligung KdU für SGB II	– 6.080 €
Leistungen nach AsylbLG	– 58.180 €
Mieten und Pachten	– 20.000 €
Breitband-Antrag des HSK wurde in 2020 gestellt. Dadurch kein Eigenanteil der Gemeinde Bestwig, da in 2020 noch Haushaltssicherung	– 52.500 €

Mehraufwand

Bei den freiw. Zuschüssen an die Träger der Kitas aufgrund großer Steigerung der Kindpauschalen im Rahmen der Neufassung KiBiz u. Änderung Gruppenform	+ 22.300 €
Gewerbesteuerumlage	+ 57.100 €
Bewirtschaftung Wald (wg. Borkenkäferbefall)	+ 30.000 €
Winterdienst (wg. starker Frost)	+ 10.000 €
Reinigungsleistungen aufgrund COVID-19-Pandemie	+ 40.000 €
Schnelltest u. ä. für Mitarbeiter	+ 2.350 €
Reduzierung Schadensrabatte Gebäude- u. Inventarversicherung	+ 11.865 €

Die darüber hinaus als außerordentlicher Ertrag zu buchende COVID-19-Belastung kann abschließend erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2021 ermittelt werden.

3.3 Haushaltsjahr 2022

3.3.1 Eckpunkte der Haushaltsplanung 2022

Im Rahmen der Haushaltsplanung konnte auf die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022 vom 29.07.2021 zurückgegriffen werden. Ferner wurden die Orientierungsdaten für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung gem. Runderlass des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung vom 17.08.2021 zu Grunde gelegt.

Das Haushaltsergebnis 2022 ist stark geprägt von der im Finanzausgleich für das Jahr 2022 zu berücksichtigenden Steuerkraft der Gemeinde Bestwig aus der Referenzperiode 01.07.2020 bis 30.06.2021 und der COVID-19-Belastung gem. dem NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz.

Gegenüber dem Jahr 2021 ist die Steuerkraft trotz Berücksichtigung der Gewerbesteuerausgleichszahlung 2020 um 8,45 % = 1.212.458 € gesunken (Landesdurchschnitt + 6,2 %, HSK-Durchschnitt + 3,89 %). Durch die gesunkene Steuerkraft erhält die Gemeinde Bestwig für das Jahr 2022 höhere Schlüsselzuweisungen nach dem GFG 2022 als im Vorjahr (+ 1.468.700 €).

Darüber hinaus kann im Rahmen der Haushaltsplanung 2022 der Ansatz für die Gewerbesteuererträge gegenüber dem Vorjahr von 4,5 Mio. € auf 5,0 Mio. € angehoben werden.

Die für den Haushalt 2022 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 2022 wird mit 1.190.100 € 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 2022 für das Haushaltsjahr 2022 einen Fehlbetrag in Höhe von - 246.356 € aus. Auch die Haushaltsjahre der mittelfristigen Finanzplanung (2023 - 2025) schließen mit Fehlbeträgen ab.

2023: - 161.109 €
2024: - 162.957 €
2025: - 423.003 €

Durch die Inanspruchnahme der im Haushaltsjahr 2022 zur Verfügung stehenden Ausgleichrücklage kann der Haushalt fiktiv ausgeglichen werden (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Auch die Fehlbeträge der mittelfristigen Finanzplanung (2023 – 2025) sind durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt und dadurch fiktiv ausgeglichen.

Ein struktureller Ausgleich der Haushaltsjahre kann aufgrund der derzeitigen Gegebenheiten weiterhin nicht dargestellt werden.

Für die Finanzverantwortlichen aus Politik und Verwaltung gilt es, auch künftig durch umsichtige Entscheidungen in der Haushaltsplanung als auch im laufenden Haushaltsjahr, einen dauerhaften Haushaltsausgleich anzustreben und eine Stabilisierung der Haushaltssituation zu erreichen.

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 2021 und 2022 und die IST-Zahlen aus der Jahresrechnung 2020 gegenübergestellt:

	Ansatz 2022	Ansatz 2021	+ / -	IST 2020
Erträge				
Grundsteuer (A und B)	1.525.000	1.489.000	36.000	1.524.516
Gewerbesteuer	5.000.000	4.500.000	500.000	5.965.166
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.175.000	4.924.000	251.000	4.723.146
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.024.000	1.146.000	-122.000	1.142.197
Kompensationsleistungen	522.000	417.000	105.000	479.940
Schlüsselzuweisungen	2.062.600	593.900	1.468.700	2.300.126
Gewerbesteuerausgleichsgesetz	0	0	0	925.506
Konzessionsabgabe	281.000	281.000	0	295.813
Schulpauschale (kons. Anteil)	234.700	141.850	92.850	159.685
Sportpauschale (kons. Anteil)	45.000	40.500	4.500	0
Sonderposten Zuwendungen	1.140.428	997.039	143.389	883.967
Sonderposten Beiträge	397.700	397.800	-100	397.821
Sonderposten Gebührenhaushalte	97.543	184.797	-87.254	49.183
Benutzungsgebühren	1.443.376	1.355.570	87.806	1.262.475
Mieten, (Jagd-)Pachten, NK	297.620	286.190	11.430	243.084
Kostenerstattung Bund u. Land	399.760	407.275	-7.515	389.302
Stadt Meschede für TAG	159.473	158.832	641	161.005
Sonstige Erträge	1.294.199	1.597.003	-302.804	2.492.485
Finanzerträge	33.600	33.600	0	197.798
Summe Erträge	**21.132.999**	**18.951.356**	**2.181.643**	**23.593.215**
Aufwendungen				
Gewerbesteuerumlage	380.500	342.400	38.100	530.774
Kreisumlage	5.053.000	5.204.370	-151.370	5.141.690
Jugendamtsumlage	3.086.690	3.057.040	29.650	2.827.610
Finanz.-Beteilig. SGB II	120.120	114.000	6.120	90.668
Krankenhausinvest.-Umlage	160.000	160.000	0	158.523
Zinsaufwendungen	372.000	394.000	-22.000	516.695
Personalaufwand	4.013.143	4.154.942	-141.799	4.243.308
Versorgungsaufwand	478.840	475.140	3.700	452.299
Abschreibungen	2.324.380	2.184.579	139.801	2.026.468
Zuschuss Bergbaumuseum konsumtiv	193.000	190.700	2.300	199.761
Baul.Unterhaltung Gebäude	209.170	197.300	11.870	183.734
Sanierung der Gebäude	310.000	192.000	118.000	274.646
lfd. Unterhaltung Straßen/San.	405.000	380.000	25.000	322.758
Sonstige Aufwendungen	5.463.612	5.634.813	-171.201	4.991.428
Summe Aufwendungen	**22.569.455**	**22.681.284**	**-111.829**	**21.960.363**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.436.456**	**-3.729.928**	**2.293.472**	**1.632.852**
Außerordentliche Erträge / Covid-19-Belastung	1.190.100	2.540.183		762.319
Jahresergebnis	**-246.356**	**-1.189.745**		**2.395.171**

Gegenüberstellung der Planzahlen der wesentlichen Erträge und Aufwendungen für die Jahre 2022 – 2025:

	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Erträge				
Grundsteuer (A und B)	1.525.000	1.525.000	1.525.000	1.525.000
Gewerbesteuer	5.000.000	5.425.000	5.810.000	6.070.000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	5.175.000	5.481.000	5.826.000	6.152.000
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	1.024.000	1.050.000	1.070.000	1.088.000
Kompensationsleistungen	522.000	539.000	551.000	565.000
Schlüsselzuweisungen	2.062.600	1.945.600	2.319.800	1.629.400
Konzessionsabgabe	281.000	281.000	281.000	281.000
Schulpauschale (kons. Anteil)	234.700	94.860	94.300	61.740
Sportpauschale (kons. Anteil)	45.000	0	0	0
Sonderposten Zuwendungen	1.140.428	1.228.501	1.261.501	1.340.780
Sonderposten Beiträge	397.700	409.200	419.400	440.500
Sonderposten Gebührenhaushalte	97.543	39.040	0	0
Benutzungsgebühren	1.443.376	1.498.876	1.499.376	1.499.876
Mieten, (Jagd-)Pachten, NK	297.620	298.120	298.630	299.140
Kostenerstattung Bund u. Land	399.760	392.240	404.730	405.640
Stadt Meschede für TAG	159.473	159.473	159.473	159.473
Sonstige Erträge	1.294.199	1.184.549	1.134.029	1.059.709
Finanzerträge	33.600	33.600	33.600	33.600
Summe Erträge	**21.132.999**	**21.585.059**	**22.687.839**	**22.610.858**
Aufwendungen				
Gewerbesteuerumlagen	380.500	412.800	442.100	461.900
Kreisumlage	5.053.000	5.219.140	5.265.700	5.342.960
Jugendamtsumlage	3.086.690	3.141.950	3.199.660	3.276.070
Finanz.-Beteilig. SGB II	120.120	120.120	120.120	120.120
Krankenhausinvest.-Umlage	160.000	160.000	160.000	160.000
Zinsaufwendungen	372.000	388.000	387.000	381.000
Personalaufwand	4.013.143	4.091.160	4.150.464	4.136.140
Versorgungsaufwand	478.840	478.840	478.840	478.840
Abschreibungen	2.324.380	2.420.230	2.433.010	2.535.890
Zuschuss Bergbaumuseum konsumtiv	193.000	193.000	193.000	193.000
Baul.Unterhaltung Gebäude	209.170	210.898	216.628	225.212
Sanierung der Gebäude	310.000	130.000	30.000	40.000
lfd. Unterhaltung Straßen/San.	405.000	430.000	455.000	480.000
Sonstige Aufwendungen	5.463.612	5.284.030	5.319.274	5.202.729
Summe Aufwendungen	**22.569.455**	**22.680.168**	**22.850.796**	**23.033.861**
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	**-1.436.456**	**-1.095.109**	**-162.957**	**-423.003**
Außerordentliche Erträge / Covid-19-Belastung	1.190.100	934.000		
Jahresergebnis	**-246.356**	**-161.109**	**-162.957**	**-423.003**

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.

Nachdem bereits diverse Maßnahmen im Haushalt 2020 umgesetzt werden konnten, erfolgten in 2021 folgende IT-Maßnahmen:

- Anschaffung von Servern/Firewall
- Anschaffung von Tabletwagen mit Tablets sowie PC-Medienecken
- Anschaffung eines Mobile Device Managementsystems (MDM)

Für den Haushalt 2022 sowie die Finanzplanung sind für die gemeindlichen Grundschulen folgende Maßnahmen auf der Grundlage der Medienplanung vorgesehen:

Haushaltsplanung IT-Grundschulen "Digitalisierung" 2021 - 2025

Grundschule Velmede

Investiv	Sachkonto	I-Auftrag	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Anzahl	Bemerkungen
Server Firewall	0810003	I 03010029	31.000 €						
Lernmanagement	0120003	I 03010030	4.000 €						
Tablettwagen mit Tablets	0810003	I 03010031	27.300 €					2	2 Wagen mit je 15 Tablets lt. Medienplanung
PC-Medienecken	0810003	I 03010032	14.800 €					16	16 Geräte lt. Medienplanung
Anschaffungen IT - z.B. PC-Raum	5711300	I 03010011	2.000 €	3.700 €	11.100 €			12	2021: Kopierer; 2022: PC Verw.; 2023: PC-Raum
			79.100 €	**3.700 €**	**11.100 €**	**- €**	**- €**		
Konsumtiv									
Mobile Device Management MDM	5431600		11.500 €			10.400 €		80	inkl. Einrichtung und Schulung in 2021 (3 Jahre)
Virenschutz	5431600		2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €	2.400 €	80	pro Gerät 30 € pro Jahr
Kosten Breitbandanschluss	5431600		3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €		300 € pro Monat (Landeszuwendung 50% 3 Jahre)
Landeszuwendung f. Anschlusskosten	4141000		- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €				
LMS "lserve" - Wartung	5431600			800 €	850 €	900 €	950 €		
IT-Support	5291950		9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €		lt. Medienplanung
			24.700 €	**14.000 €**	**14.050 €**	**26.300 €**	**15.950 €**		

Grundschule Ramsbeck

Investiv	Sachkonto	I-Auftrag	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Anzahl	Bemerkungen
Server Firewall	0810003	I 03010033	31.000 €						
Lernmanagement	0120003	I 03010034	4.000 €						
Tablettwagen mit Tablets	0810003	I 03010035	27.300 €					2	2 Wagen mit je 15 Tablets lt. Medienplanung
PC-Medienecken	0810003	I 03010036	9.200 €					10	10 Geräte lt. Medienplanung
Anschaffungen IT - z.B. PC-Raum	5711300	I 03010012			12.300 €			10	2023: PC Verwaltung, Laptops PC Raum, Drucker
			71.500 €	**- €**	**12.300 €**	**- €**	**- €**		
Konsumtiv									
Mobile Device Management MDM	5431600		8.900 €			7.800 €		60	inkl. Einrichtung und Schulung in 2021 (3 Jahre)
Virenschutz	5431600		1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	60	pro Gerät 30 € pro Jahr
Kosten Breitbandanschluss	5431600		3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €		300 € pro Monat (Landeszuwendung 50% 3 Jahre)
Landeszuwendung f. Anschlusskosten	4141000		- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €				
LMS "lserve" - Wartung	5431600			450 €	500 €	550 €	600 €		
IT-Support	5291950		9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €		lt. Medienplanung
			21.500 €	**13.050 €**	**13.100 €**	**22.750 €**	**15.000 €**		

Grundschule Nuttlar

Investiv	Sachkonto	I-Auftrag	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025	Anzahl	Bemerkungen
Server Firewall	0810003	I 03010037	31.000 €						
Lernmanagement	0120003	I 03010038	4.000 €						
Tablettwagen mit Tablets	0810003	I 03010039	27.300 €					2	2 Wagen mit je 15 Tablets lt. Medienplanung
PC-Medienecken	0810003	I 03010040	11.100 €					12	12 Geräte lt. Medienplanung
Anschaffungen IT - z.B. PC-Raum	5711300	I 03010013		2.800 €	10.400 €			12	2022: 3 PC Verw.; 2023 Laptops PC Raum, 2 Drucker
			73.400 €	**2.800 €**	**10.400 €**	**- €**	**- €**		
Konsumtiv									
Mobile Device Management MDM	5431600		8.900 €			7.800 €		60	inkl. Einrichtung und Schulung in 2021 (3 Jahre)
Virenschutz	5431600		1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	1.800 €	60	pro Gerät 30 € pro Jahr
Kosten Breitbandanschluss	5431600		3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €	3.600 €		300 € pro Monat (Landeszuwendung 50% 3 Jahre)
Landeszuwendung f. Anschlusskosten	4141000		- 1.800 €	- 1.800 €	- 1.800 €				
LMS "lserve" - Wartung	5431600			500 €	550 €	600 €	650 €		
IT-Support	5291950		9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €	9.000 €		lt. Medienplanung
			21.500 €	**13.100 €**	**13.150 €**	**22.800 €**	**15.050 €**		

Der Verwendungsnachweis für die Fördergelder aus dem Digitalpakt, welche zur Schaffung der IT-Infrastruktur an den Grundschulen der Gemeinde Bestwig verwendet wurden, ist im Jahr 2021 abgegeben und bestätigt worden.

3.3.3 Sanierungsmaßnahmen am Franz-Hoffmeister-Schulzentrum Bestwig

Die bereits im Jahr 2018 begonnenen Sanierungsmaßnahmen, welche wesentlich durch das Förderprogramm „NRW.Bank.Gute Schule 2020“ bzw. das Kommunal-investitionsförderungsgesetz 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 Jahr 2021 gerechnet werden. Sollten noch Materiallieferungsengpässe eintreten, wären evtl. Restmittel im Rahmen einer Ermächtigungsübertragung von 2021 nach 2022 zu übernehmen.

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 Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes 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.

Im Jahr 2021 standen noch restliche Fördergelder in Höhe von 57.234,52 € zur Verfügung, welche zur anteiligen Finanzierung der Sanierung der Außenfassade an der Turnhalle in Ramsbeck verwendet werden konnten.

3.4 Gebührenhaushalte im Haushaltsjahr 2022

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 15.12.2021 die Beibehaltung der Gebühr von 0,03 € / m² beschlossen.

3.4.3 Abfallbeseitigung

Der Rat hat in seiner Sitzung am 15.12.2021 die Erhöhung der Gebühr von 72,20 € auf 84,32 € (p. a. / Einwohner / Einwohnergleichwert) beschlossen.

3.4.4 Bestattungswesen

Der Rat hat in seiner Sitzung am 15.12.2021 die Anpassung der Gebühren entsprechend der Verwaltungsvorlage 087/2021 beschlossen.

3.5 Gesamtpläne

3.5.1 Gesamtergebnisplan

	2022	2021	Differenz
Erträge			
Ordentliche Erträge	21.099.399 €	18.917.756 €	2.181.643 €
Finanzerträge	33.600 €	33.600 €	- €
Insgesamt	21.132.999 €	18.951.356 €	2.181.643 €
Aufwendungen			
Ordentliche Aufwendungen	22.197.455 €	22.287.284 €	- 89.829 €
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	372.000 €	394.000 €	- 22.000 €
Insgesamt	22.569.455 €	22.681.284 €	- 111.829 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	**- 1.436.456 €**	**- 3.729.928 €**	**2.293.472 €**
Außerordentliches Ergebnis	1.190.100 €	2.540.183 €	- 1.350.083 €
Jahresergebnis	**- 246.356 €**	**- 1.189.745 €**	**943.389 €**

3.5.1.1 Erträge

Die Erträge stellen sich wie folgt dar (Kontengruppen):

Steuern und ähnliche Abgaben (40) 13.381.000 €
Vorjahr = 12.611.000 €

Die Hebesätze betragen gem. der Haushaltssatzung 2022 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 2022	Kreisdurchschn. 2021 (ohne Bestwig)	Abweichung Gemeinde/ Kreis	Landesdurch-schn.vergl.Größe II.Q. 2021	Fiktiv-Hebesätze GFG 2022
Grundsteuer A	246%	278%	-32	287%	247%
Grundsteuer B	488%	485%	3	533%	479%
Gewerbesteuer	460%	448%	12	441%	414%

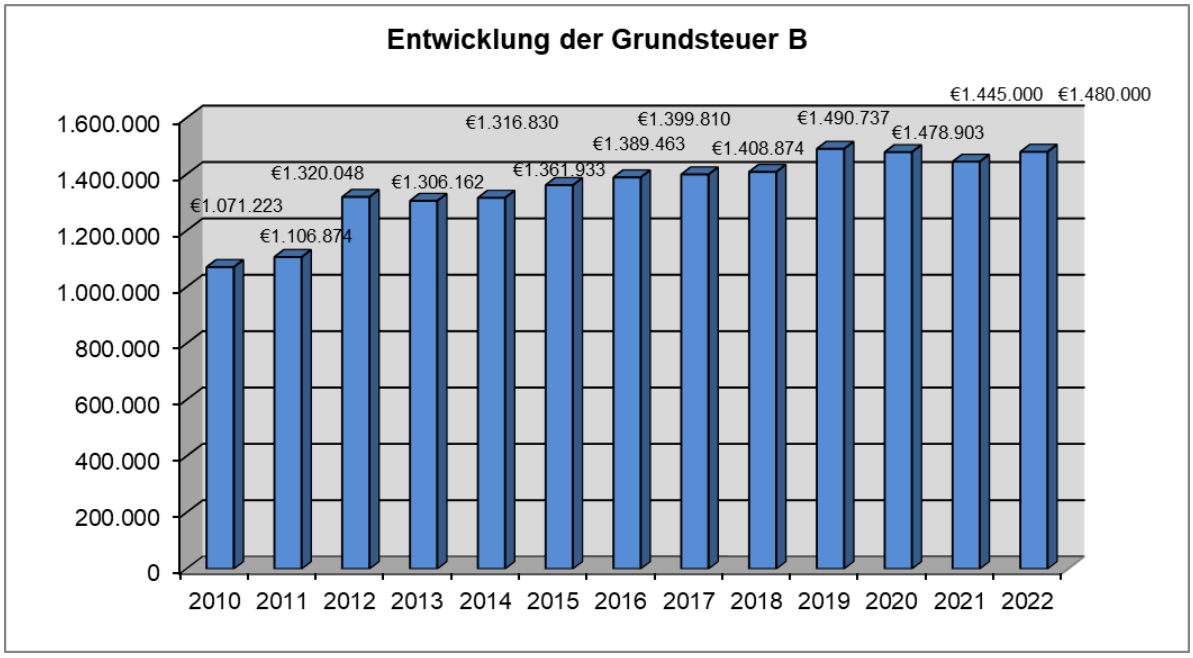
Quellen: IT.NRW, Entwurf GFG 2022, Hochsauerlandkreis

- *Grundsteuer A*

Es erfolgt eine Veranschlagung i. H. v. 45.000 € (Vorjahr = 44.000 €).

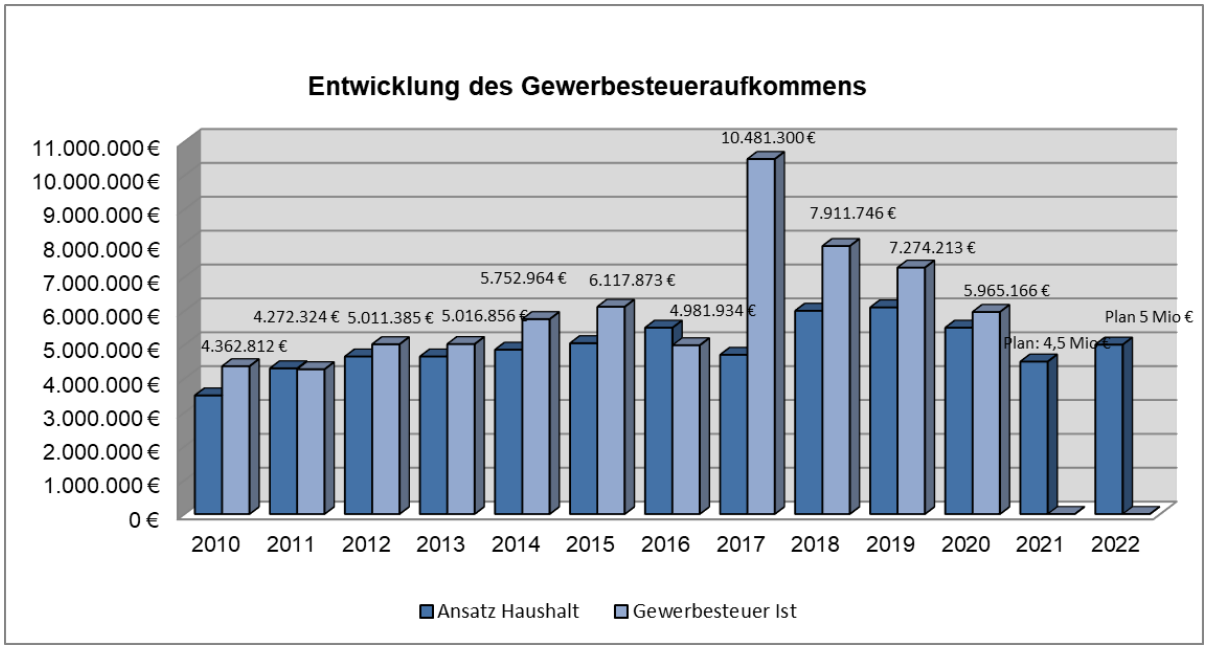
- *Grundsteuer B*

Es erfolgt eine Veranschlagung i. H. v. 1.480.000 € (Vorjahr = 1.445.000 €).



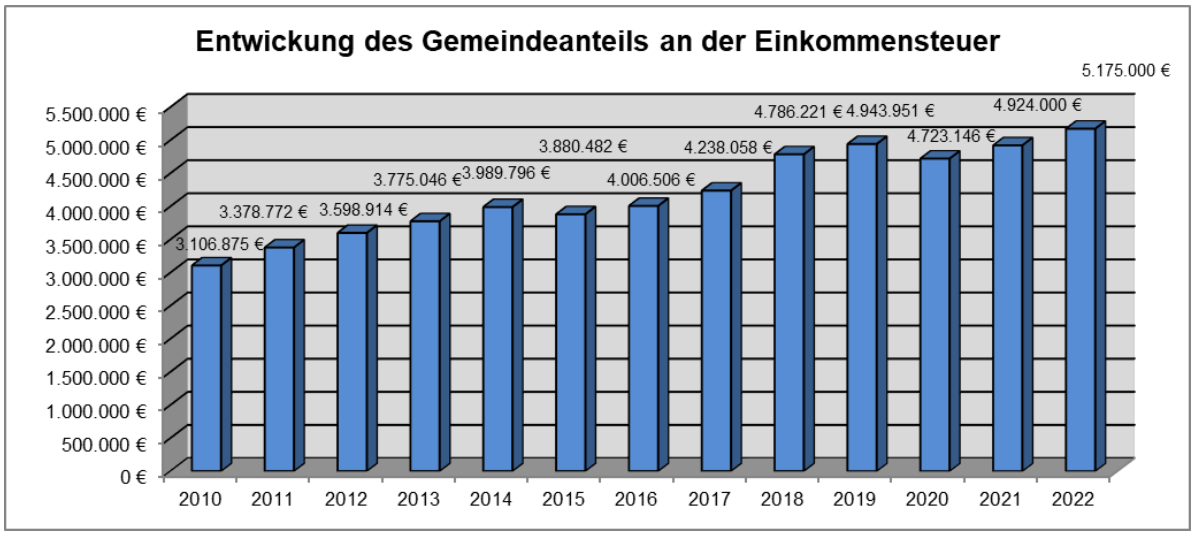
- *Gewerbesteuer*

Das voraussichtliche Gewerbesteueraufkommen für das Jahr 2022 – bestehend aus Veranlagungen der Vorjahre sowie Vorauszahlungen für das laufende Jahr – wird infolge der Corona-bedingten Auswirkungen im Haushaltsjahr 2022 mit 5 Mio. € (Vorjahr = 4,5 Mio. €) veranschlagt. Auf die Auswirkungen des Gewerbesteueraufkommens auf die Gewerbesteuerumlage, Kreis- und Jugendamtsumlage und Schlüsselzuweisungen wird an anderer Stelle eingegangen.



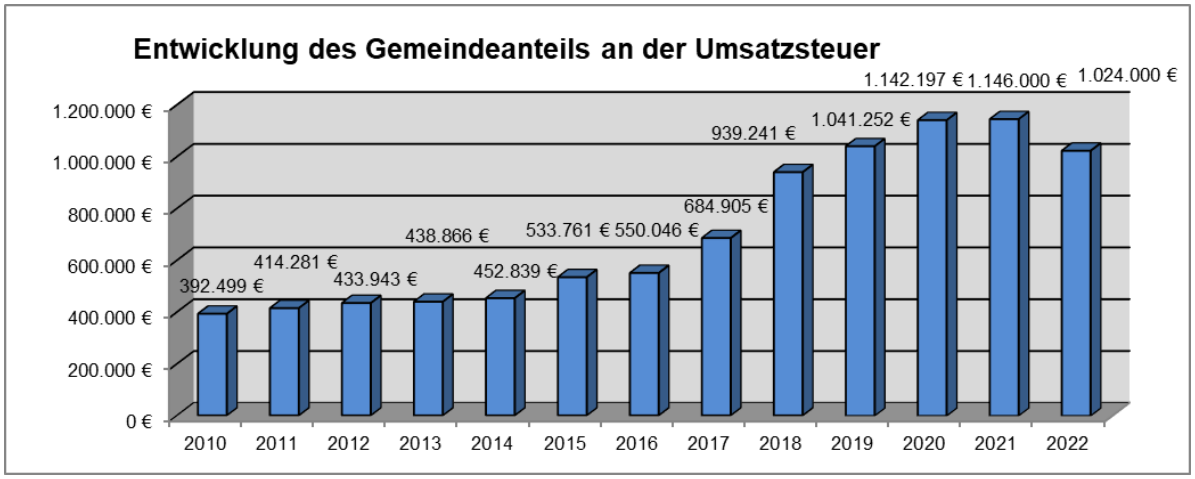
- *Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer*

Der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer wird aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW für 2022 mit 5.175.000 € (Vorjahr = 4.924.000 €) veranschlagt.



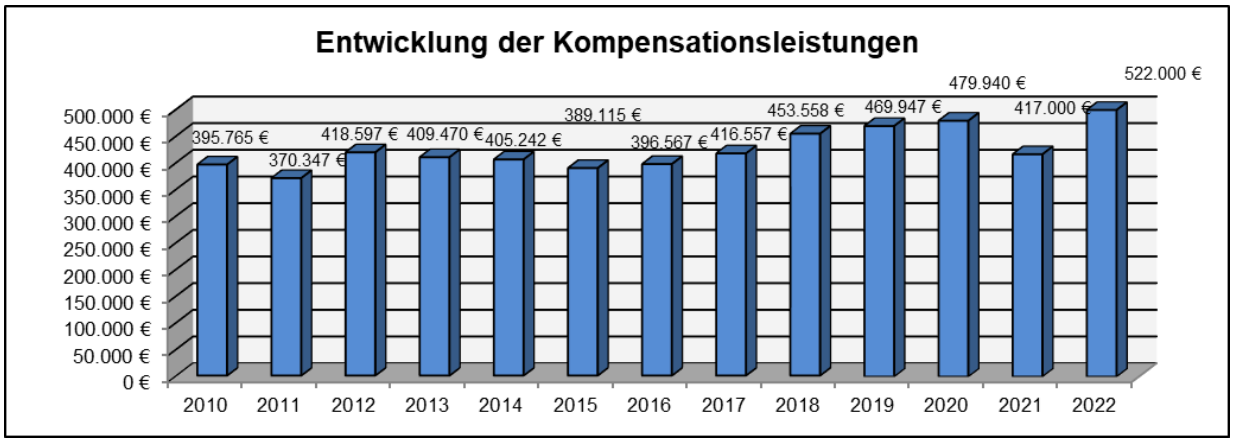
- *Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer*

Der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer wird aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW für 2022 mit 1.024.000 € (Vorjahr = 1.146.000 €) veranschlagt.



- *Kompensationsleistung*

Der Gemeindeanteil an der Kompensationsleistung wird aufgrund der Orientierungsdaten des Landes NRW für 2022 mit 522.000 € (Vorjahr = 417.000 €) veranschlagt.



Zuwendungen und allgemeine Umlage (41) 4.245.528 €

Vorjahr = 2.920.512 €

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

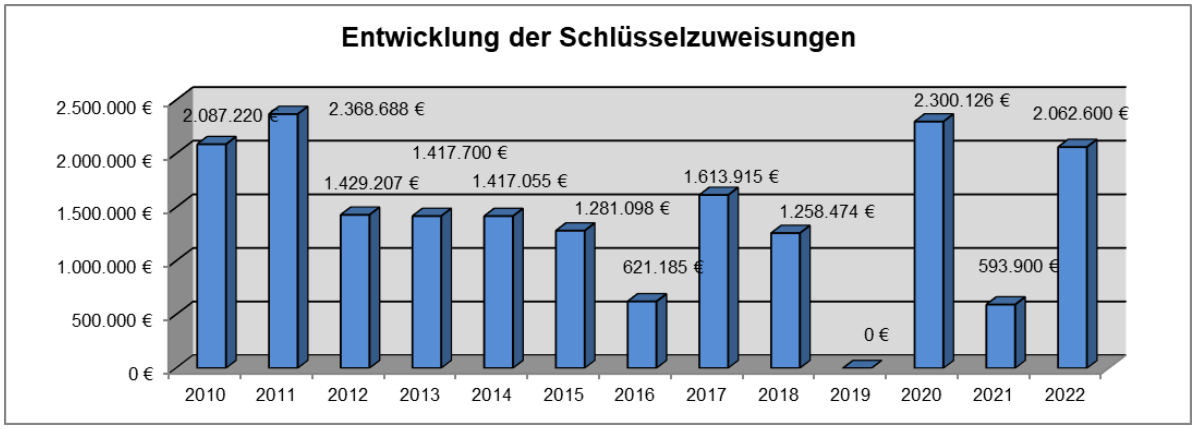
- *Schlüsselzuweisungen (1. Arbeitskreisrechnung)* 2.062.600 €

  Plan Vorjahr = 593.900 €

Berechnung:	Gesamtansatz	x	Grundbetrag	
	18.948,50	x	813,764879262938	15.419.621 €
	abzgl. Steuerkraftmesszahl			- 13.127.792 €
	Summe:			2.291.829 €
	davon 90 % Schlüsselzuweisungen = rd. (1. Arbeitskreisrechnung)			**2.062.645 €**

Vorjahr IST:	Gesamtansatz	x	Grundbetrag	
	18.075,73	x	829,868529305435	15.000.478 €
	abzgl. Steuerkraftmesszahl			- 14.340.251 €
	Summe:			660.227 €
	davon 90 % Schlüsselzuweisungen = rd.			**594.204 €**

Somit ergibt sich eine Erhöhung der Schlüsselzuweisungen im Vergleich zum Vorjahr i. H. v. 1.468.700 € (bezogen auf den Haushaltsansatz).



- *Zuweisungen vom Land* 391.500 €

  Vorjahr = 312.000 €

  Insbesondere Zuweisungen nach dem FlüAG

- *Zuweisungen vom Bund* 470 €

  Vorjahr = 133.743 €

○ *Schulpauschale*		234.700 €
(konsumtiver Anteil)	*Vorjahr =*	*141.850 €*
○ *Unterhaltungs- und Aufwandspauschale*		*222.000 €*
	Vorjahr =	*180.000 €*

Der o. a. konsumtive Anteil der Schulpauschale wird im Haushaltsjahr 2022 auf Basis des Ratsbeschlusses vom 16.12.2009 folgendermaßen eingesetzt:

Konsumtive Maßnahmen (allgemein) insgesamt	**99.700 €**
- Allgemeine bauliche Unterhaltung an Schulgebäuden	57.600 €
- Schulleiter-Budget	16.300 €
- Allgemeine bauliche Unterhaltung an den Turn- und Schwimmhallen (gem. Ratsbeschluss vom 02.12.2009 werden 50 % berücksichtigt)	15.504 €
- BGA Schulen und BGA Turn- und Schwimmhallen (50 %)	10.296 €

Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen insgesamt	**135.000 €**
- GS Nuttlar (Altbau): Dämmung der obersten Geschossdecke + Erneuerung der Naturschieferwandbekleidung + Anbringung WDVS, davon 1/2 Schule	70.000 €
- Sekundarschule: Ertüchtigung der Außenanlagen	20.000 €
- TH Ramsbeck: Austausch Parkett-Doppelschwingboden u. Geräteraumtor, davon 1/2	45.000 €

○ *Sportpauschale*		45.000 €
(konsumtiver Anteil)	*Vorjahr =*	40.500 €

Der konsumtive Anteil der Sportpauschale wird im Haushaltsjahr 2022 wie folgt eingesetzt:

Sanierungs- und Unterhaltungsmaßnahmen insgesamt	**45.000 €**
- TH Ramsbeck: Austausch Parkett-Doppelschwingboden u. Geräteraumtor, davon 1/2	45.000 €

○ *Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen*		1.140.428 €
	Vorjahr =	*997.039 €*

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*		0 €
	Vorjahr =	*385.000 €*
Sonstige Transfererträge (42)		0 €
	Vorjahr =	*0 €*
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (43)		2.040.009 €
	Vorjahr =	*2.052.877 €*
- Verwaltungsgebühren		59.350 €
(Pass-, Personalausweis- u. Verwaltungsgebühren)	*Vorjahr =*	*69.750 €*
- Benutzungsgebühren		1.443.376 €
(insbesondere Gebühren für Müllabfuhr, Winterdienst und Friedhofsleistungen)	*Vorjahr =*	*1.355.570 €*
- Abholung Sperrmüll		27.040 €
	Vorjahr =	*24.960 €*
- oGS-Beiträge		15.000 €
	Vorjahr =	*20.000 €*
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Beiträgen		397.700 €
	Vorjahr =	*397.800 €*
- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten Gebühren-haushalte		97.543 €
	Vorjahr =	*184.797 €*
Privatrechtliche Leistungsentgelte, Kostenerstattungen und Kostenumlagen (44)		1.115.562 €
	Vorjahr =	*1.015.317 €*
Insbesondere:		
- Mieten und Pachten		297.620 €
	Vorjahr =	*286.190 €*
- Erträge aus Verkauf		140.500 €
	Vorjahr =	*86.500 €*
- Sonst. privatrechtliche Leistungsentgelte		16.239 €
	Vorjahr =	*9.700 €*
- Kostenerstattungen vom Bund		380.000 €
(für SGB II-Leistungen im Personalbereich)	*Vorjahr =*	*380.000 €*
- Kostenerstattungen vom Land		19.760 €
(Statistik, Wahlen, Feuerschutz)	*Vorjahr =*	*27.275 €*
- Kostenerstattungen der Stadt Meschede für die TAG		159.473 €
	Vorjahr =	*158.832 €*
- Kostenerstattungen private Unternehmen		41.910 €
	Vorjahr =	*41.910 €*

Sonstige ordentliche Erträge (45)		317.300 €
	Vorjahr =	*318.050 €*
- Konzessionsabgaben (Strom und Gas)		281.000 €
	Vorjahr =	*281.000 €*
- Ordnungsrechtliche Erträge		1.800 €
	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)		1.190.100 €
	Vorjahr =	*2.540.183 €*

Isolation von Haushaltsbelastungen infolge der COVID-19-Pandemie
Mit dem Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKF-COVID-19 – Isolierungsgesetz – NKF-CIG) wurde die Rechtsgrundlage für die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen für den Jahresabschluss 2020 und die Aufstellung von Haushaltssatzungen für 2021 geschaffen. In dem eingebrachten Entwurf des „Gesetzes zur Änderung kommunalrechtlicher Vorschriften“ ist in Artikel 1 eine Änderung des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz vorgesehen, wonach die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen ebenfalls für den Jahresabschluss 2021, die Aufstellung der Haushaltssatzung für 2022 und den Jahresabschluss 2022 vorgegeben wird.

Die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen wird durch das Änderungsgesetz auch in der „mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung“ gemäß § 84 GO NRW vorgesehen, welche in den Haushaltsplan einzubeziehen ist.

Ziel des Gesetzes ist weiterhin, die pandemiebedingten Belastungen in den kommunalen Haushalten nicht ergebniswirksam werden zu lassen. Hierzu sollen pandemiebedingte Aufwendungen und Mindererträge in der Ergebnisrechnung durch Buchung eines außerordentlichen Ertrages neutralisiert werden. Der gebuchte außerordentliche Ertrag wird im Jahresabschluss in der Bilanz gesondert aktiviert (Bilanzierungshilfe) und soll beginnend im Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abgeschrieben werden. Im Jahr 2024 steht für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen (Entscheidung durch Beschluss des Rates).

Der Ergebnisplan weist für das Haushaltsjahr 2022 einen Fehlbetrag von 246.356 € aus. Darüber hinaus wurden 1.190.100 € COVID-19-Belastungen über die Veranschlagung eines außerordentlichen Ertrags isoliert. Die buchhalterische Isolierung der

pandemiebedingten Lasten führt zu keinem Zahlungszufluss. Da im Finanzplan eine solche Isolierung der Belastungen somit nicht möglich ist, fehlt die entsprechende Liquidität.

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

-	Gewerbesteuer:	800.000 €
-	Gewerbesteuerumlage:	- 60.900 €
-	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer:	451.000 €
Summe 2022:		**1.190.100 €.**

Die erforderliche Nebenrechnung ist als Anlage zum Vorbericht beigefügt (siehe Nr. 3.14, Seiten 60 + 61).

3.5.1.2 Aufwendungen

Die Aufwendungen stellen sich wie folgt dar (Kontengruppen):

Personal- und Versorgungsaufwendungen (50, 51) 4.491.983 €

Vorjahr = 4.630.082 €

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	(IST-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung "aufwandsmindernd" ab 1.1.20)	4.695.607 €
2021	(Soll-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung "aufwandsmindernd" ab 1.1.20)	4.630.082 €
2022	(Soll-Zahlen)	(Auflösung Pensions-u. Beihilferückstellung "aufwandsmindernd" ab 1.1.20)	4.491.983 €

Aufgliederung der Personalaufwendungen:

Zweck	2022 €	2021 €	mehr/-weniger €	%
Bezüge der Beamten	746.616	747.172	-556	
davon Leistungsentgelte für Beamte	*14.950*	*14.750*	*200*	
Auflösung Altersteilzeit	-20.100	0	-20.100	
Bezüge der Tarifl. Beschäftigten	2.368.955	2.378.154	-9.199	
davon Leistungsentgelte für Tarifl. B.	*60.771*	*59.725*	*1.046*	
Aufwend. für Betriebsveranst.	620	620	0	
Beiträge Versorg.-Kasse Tarifl. B.	183.578	184.540	-962	
Beiträge Soz.-Versich. Tarifl. B.	492.554	487.174	5.380	
Beihilfen für Beschäftigte	32.920	37.282	-4.362	
Summe lfd. Personalaufwand	**3.805.143**	**3.834.942**	**-29.799**	**-0,78**
Zuführ. Pensionsrückst. Beamte	143.000	254.500	-111.500	
Zuführ. Beihilferückst. Beamte	65.000	65.500	-500	
Summe Zuführung Rückstellungen	**208.000**	**320.000**	**-112.000**	**-35,00**
Beiträge Versorg.-Kasse Beamte	375.000	375.000	0	
Beihilfen Versorgungsempfänger	103.840	100.140	3.700	
Summe Versorgungsaufwend.	**478.840**	**475.140**	**3.700**	**0,78**
Gesamtsumme	**4.491.983**	**4.630.082**	**-138.099**	**-2,98**

Die jährliche Verringerung der Pensions- und Beihilferückstellungen wird seit 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 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 Steigerungen der Dienst- und Versorgungsbezüge für die Jahre 2019 – 2021 festgelegt.

Die neue Tarifrunde für die Tarifbeschäftigten des Landes hat im Herbst 2021 begonnen. Das Ergebnis ist auch Grundlage für eine evtl. weitere Steigerung der Besoldungssätze bei den Beamten. Zur Sicherstellung einer Reserve wurde für das gesamte Jahr 2022 eine Erhöhung von 2,00 % eingerechnet.

Leistungsentgelt für tariflich Beschäftigte

Der Bemessungssatz beträgt aktuell weiter 2,00 %.
Als Bemessungsgrundlage für das Jahr 2022 wird aus Vereinfachungsgründen der Personalkostenansatz 2021 der persönlichen Bezüge der tariflich Beschäftigten zugrunde gelegt.
2,00 % von 2.378.154 € Gesamtvolumen = rd. 47.570 € Leistungsentgelt. Unter Einbeziehung der Beiträge zur Zusatzversorgungskasse und zur Sozialversicherung ergibt sich ein Betrag von 60.771 €.

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 bereitgestellten Haushaltsmittel gewährt werden.
Die Höhe der leistungsorientierten Bezahlung ist der Höhe der Leistungsentgelte für Tarifbeschäftigte angepasst.

Als Bemessungsgrundlage für das Jahr 2022 wird aus Vereinfachungsgründen der Personalkostenansatz 2021 der persönlichen Bezüge der Beamten zugrunde gelegt.
2,00 % von 747.172 € Gesamtvolumen = rd. 14.950 € Leistungsentgelt.

Versorgungskassenbeiträge der Beamten

Mit einer Erhöhung der Leistungen zur Versorgungskasse wird nach heutigem Stand nicht gerechnet.
Es bleibt für 2022 daher bei einem unveränderten Haushaltsansatz von rd. 375.000 € 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 13.07.2021 mitgeteilt, dass die Beitragssätze voraussichtlich unverändert bleiben und daher mit folgenden Werten gerechnet werden kann:

- 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 183.578 € (- 962 € = - 0,52 %).

Sozialversicherungsbeiträge

Änderungen sind derzeit nicht bekannt. Daher wird für 2022 mit den bisherigen Beitragssätzen gerechnet.

In Verbindung mit den Änderungen bei den persönlichen Entgelten sowie zu zahlender Leistungsentgelte ergibt sich ein Betrag von 492.554 (+ 5.380 € = + 1,10%).

Beihilfen Beamte / Versorgungsempfänger / Tarifbeschäftigte

Als Jahresbeitrag zur Beihilfe-Umlagegemeinschaft wird ein Betrag von 136.760 € angesetzt. Gegenüber 2021 ergibt sich somit eine Verringerung um - 662 € (- 0,48 %). Im Beitrag ist auch ein geringfügiger Anteil für Tarifbeschäftigte enthalten, da die Beihilfekasse der kvw Münster mittlerweile von Einzelerstattungen für diesen Personenkreis absieht.

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 dem Kostenträger 01.07 zentral veranschlagt, abzgl. der Auflösungsbeträge für die Versorgungsempfänger.
Für das Haushaltsjahr 2022 ergeben sich folgende Veranschlagungen:

- Personalaufwendungen

Zuführung Pensionsrückstellungen Beamte	=	143.000 €
Zuführung Beihilferückstellungen Beamte	=	65.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (52) 4.324.150 €
Vorjahr = 4.139.991 €

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

- Energie 309.399 €
Vorjahr = 297.071 €

- Wasser 24.202 €
Vorjahr = 23.890 €

- Abwasser 52.196 €
Vorjahr = 60.230 €

- Straßenentwässerung 249.940 €
Vorjahr = 256.200 €

- Reinigung 242.189 €
Vorjahr = 222.574 €

- Bauliche Unterhaltung der Grundstücke 145.931 €
Vorjahr = 130.803 €
davon: Spielplätze 18.000 €
Grünanlagen 18.240 €
Bäume 38.600 €
Sport- und Bolzplätze 9.974 €
Denkmalschutz 42.500 €
(Landesförderung 32.000 €)
Friedhöfe 8.100 €

- Bauliche Unterhaltung von Gebäuden 209.170 €
Vorjahr = 197.300 €

- Sanierungsaufwand an Gebäuden 310.000 €
Vorjahr = 192.000 €

- Unterhaltung / Bewirtschaftung Infrastrukturvermögen 66.648 €
Vorjahr = 56.848 €
davon: Brücken 7.200 €
Rad-, Wander-, Wirtschaftswege 10.000 €
Reinigung Straßenabläufe 10.000 €
Flussläufe 20.000 €

- Straßenunterhaltung pauschal 180.000 €
Vorjahr = 180.000 €

- Straßenunterhaltung Einzelmaßnahmen 225.000 €
Vorjahr = 200.000 €

- Unterhaltung von Fahrzeugen 43.420 €
Vorjahr = 62.900 €

- Unterhaltung der BGA 53.695 €
Vorjahr = 49.456 €

- Ausgaben für Müllbeseitigung 972.160 €
(Deponiegebühren, Sperrmüll etc.) *Vorjahr = 937.480 €*

- Schülerbeförderungskosten 89.350 €
Vorjahr = 119.050 €

- Kosten der Lernmittelfreiheit		20.485 €
	Vorjahr =	*19.959 €*
- Planungsgrundlagen / Katasterkarten		150.480 €
	Vorjahr =	*170.480 €*
- Repräsentation / Kosten für Ehrungen		12.000 €
	Vorjahr =	*12.000 €*
- Ortsgestaltungsmittel		17.000 €
	Vorjahr =	*17.000 €*
- Straßenbeleuchtung		177.500 €
	Vorjahr =	*206.500 €*
- Winterdienst		98.480 €
	Vorjahr =	*102.980 €*

Insbesondere wird auf die Veränderung der sog. Bewirtschaftungskosten (Energie, Wasser, Abwasser, sonstige Bewirtschaftungskosten von Grundstücken, Reinigungskosten) 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 €
2022	653.733 €

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. 90.000 €) beinhaltet insbesondere die Einleitung sowie Weiterführung bzw. den Abschluss begonnener Bauleitplanverfahren (80.000 €), z.B. FNP-Änderung wg. „Ausweisung weiterer Windvorrangflächen (Konzentrationszonen)“.

Der Aufwand für die Straßenplanung liegt pauschal bei 60.000 €. Vorgesehen ist ein Teilbetrag von 20.000 € unter anderem für Vermessungen / Grenzanzeigen, punktuelle Detailplanungen, Vorplanungen, Alternativenprüfungen, Gutachten, Bodenuntersuchungen, Entwässerungsuntersuchungen bzgl. Straßen, Wege und Plätze inkl. Straßenvorplanungen zur Ausweisung neuer Wohnbaugebiete. Außerdem wurde - nach Inbetriebnahme der A46 - in 2020 mit der Erstellung eines Verkehrskonzeptes begonnen. Hierfür werden in 2022 pauschal 40.000 € berücksichtigt.

Bilanzielle Abschreibungen (57) 2.324.380 €

Vorjahr = 2.184.579 €

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) 9.723.732 €

Vorjahr = 9.915.858 €

Zu den größten Aufwendungsgruppen gehören:

- Zuweisungen an Verbände, Vereine, das Sauerländer Besucherbergwerk und Kindergärten
- Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz
- Gewerbesteuerumlage
- Kreis- und Jugendamtsumlage

- Kreisumlage (inkl. VHS 35.000 €, Drogen- u. Suchtberatung 20.000 €) 5.053.000 €

Vorjahr = 5.204.370 €

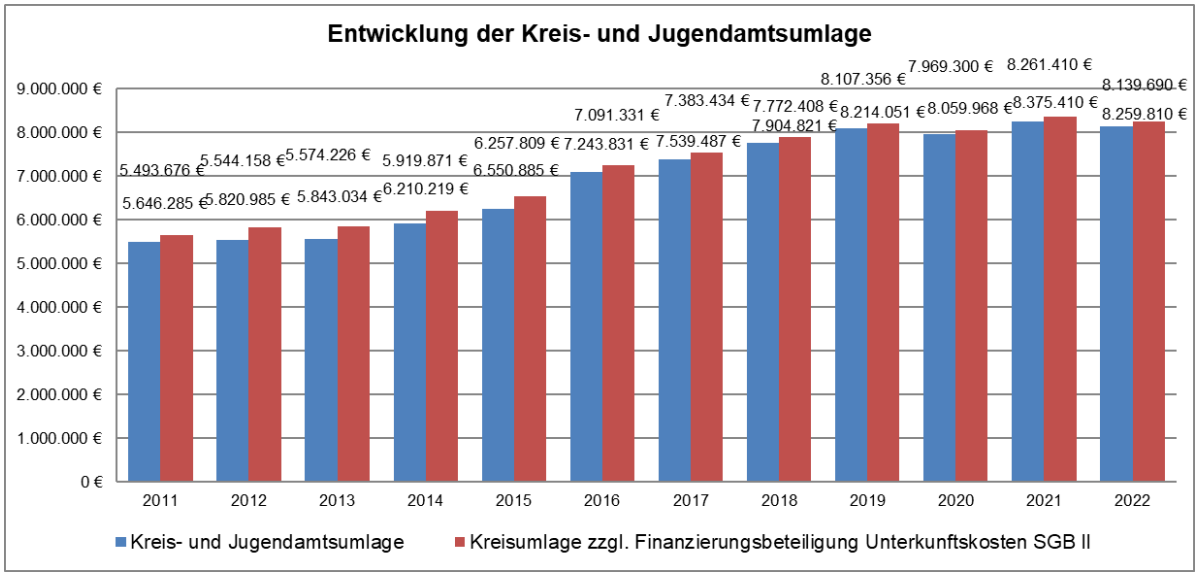
- Jugendamtsumlage 3.086.690 €

Vorjahr = 3.057.040 €

Unter Berücksichtigung des gesenkten Hebesatzes gegenüber dem Vorjahr für die allgemeine Kreisumlage (2022 = 32,90 %, - 0,82 gegenüber 2021) und des unveränderten Hebesatzes für die Sonderumlage für das Jugendamt (2021 / 2022 = 20,32 %) ergibt sich eine Gesamtumlage i. H. v. 8.139.690 € (2021 = 8.261.410 €). Diese entspricht 83,70 % der gesamten Transferaufwendungen und 36,66 % der ordentlichen Aufwendungen für 2022.

Weiterhin ist eine direkte Beteiligung der Städte und Gemeinden an den Kosten der Unterkunft nach SGB II i. H. v. 120.120 € 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 2022 = 8.259.810 €.



Die restlichen Transferaufwendungen i. H. v. insgesamt 1.584.042 € (Vorjahr = 1.654.448 €) teilen sich wie folgt auf:

- Zweckverbände		78.502 €
	Vorjahr =	*74.880 €*
- Krankenhausinvestitionsumlage		160.000 €
	Vorjahr =	*160.000 €*
- Zuschuss zum Sauerländer Besucherbergwerk (konsumtiver Anteil)		193.000 €
	Vorjahr =	*190.700 €*
- Gewerbesteuerumlage		380.500 €
	Vorjahr =	*342.400 €*
- Leistungen nach AsylbLG		506.660 €
	Vorjahr =	*534.240 €*
- Förderung von Vereinen, Verbänden etc., Zuschüsse		84.380 €
	Vorjahr =	*80.280 €*
- Finanzmittel für Förderanträge Breitbandausbau		20.000 €
	Vorjahr =	*52.500 €*
- Zuschüsse Kindergärten		161.000 €
	Vorjahr =	*134.700 €*
- Zuschuss an das Bergkloster Bestwig (KInvFG) (Erträge i. H. v. 76.273 € aus dem KInvFG standen gegenüber)		0 €
	Vorjahr =	*84.748 €*

Sonstige ordentliche Aufwendungen (54)		1.333.210 €
	Vorjahr =	*1.416.774 €*

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

- Aus- und Fortbildung		58.248 €
	Vorjahr =	*59.334 €*
- Reisekosten		12.515 €
	Vorjahr =	*12.155 €*
- Dienst- und Schutzkleidung		50.525 €
	Vorjahr =	*25.253 €*
- Mieten, Pachten, Leasing		291.490 €
	Vorjahr =	*353.791 €*
- Prüfungsleistungen und Sachverständigenkosten		37.500 €
	Vorjahr =	*57.500 €*
- Büromaterial, Fachliteratur, Bekanntmachungen		48.137 €
	Vorjahr =	*49.815 €*
- Telefon/Portokosten		47.030 €
	Vorjahr =	*44.222 €*

- Versicherungen		118.390 €
	Vorjahr =	*123.445 €*
- Beiträge an Vereine und Verbände		37.628 €
	Vorjahr =	*41.908 €*
- Steuern/Grundsteuern		3.130 €
	Vorjahr =	*3.130 €*
- Verfügungsmittel		1.440 €
	Vorjahr =	*1.440 €*
- Aufwandsentschädigung		144.860 €
	Vorjahr =	*144.360 €*
- EDV-Aufwand		238.952 €
	Vorjahr =	*254.299 €*
- Leistungsbeteiligung Kosten der Unterkunft SGB II		120.120 €
	Vorjahr =	*114.000 €*
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (55)		372.000 €
	Vorjahr =	*394.000 €*

Hierunter sind die Zinsaufwendungen für langfristige Darlehen sowie für Liquiditätsdarlehen veranschlagt. Weiterhin sind hier die Aufwendungen für die Verzinsung der Gewerbesteuer und die Verwahrentgelte („Negativzinsen“) veranschlagt.

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

3.5.1.3 Gesamtergebnisplan

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

	2022	2021	Differenz
Erträge			
Ordentliche Erträge	21.099.399 €	18.917.756 €	2.181.643 €
Finanzerträge	33.600 €	33.600 €	- €
Insgesamt	21.132.999 €	18.951.356 €	2.181.643 €
Aufwendungen			
Ordentliche Aufwendungen	22.197.455 €	22.287.284 €	- 89.829 €
Zinsen und sonst. Finanzaufw.	372.000 €	394.000 €	- 22.000 €
Insgesamt	22.569.455 €	22.681.284 €	- 111.829 €
Ergebnis der lfd. Verwaltungs-tätigkeit	**- 1.436.456 €**	**- 3.729.928 €**	**2.293.472 €**
Außerordentliches Ergebnis	1.190.100 €	2.540.183 €	- 1.350.083 €
Jahresergebnis	**- 246.356 €**	**- 1.189.745 €**	**943.389 €**

Es ergibt sich demnach folgendes Ergebnis:

Die Aufwendungen i. H. v. 22.569.455 € übersteigen die Erträge i. H. v. 21.132.999 € um **1.436.456 €.** Durch die Corona-bedingte außerordentliche Ertragsbuchung der Covid-19-Belastungen 2022 i. H. v. 1.190.100 € ergibt sich ein Jahresergebnis 2022 von – 246.356 €. Um diesen Betrag vermindert sich das gemeindliche Eigenkapital (Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage).

Durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kann der Fehlbetrag des Haushalts 2022 gedeckt werden. Die Verpflichtung des Haushaltsausgleichs gilt daher als erfüllt (fiktiver Haushaltsausgleich).

3.5.2 Gesamtfinanzplan

3.5.2.1 Gesamtübersicht

	2022	2021	Differenz
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.387.548 €	17.281.190 €	2.106.358 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	19.981.475 €	20.104.709 €	-123.234 €
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	**-593.927 €**	**-2.823.519 €**	2.229.592 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.857.180 €	2.253.049 €	604.131 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.299.280 €	4.094.030 €	2.205.250 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	**-3.442.100 €**	**-1.840.981 €**	-1.601.119 €
Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	2.000.000 €	1.800.000 €	
Tilgung und Gewährung von Darlehen	460.556 €	444.060 €	
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	**1.539.444 €**	**1.355.940 €**	

Bei der o. g. Tilgung wurde der für das Jahr 2022 errechnete Kredit (für Investitionen) ab dem IV. Quartal 2022 i. H. v. 2.000.000 € berücksichtigt.

3.5.2.2 Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Den Einzahlungen i. H. v. 19.387.548 € stehen Auszahlungen i. H. v. 19.981.475 € gegenüber; dieses ergibt saldiert den negativen Cash-Flow aus laufender Verwaltungstätigkeit i. H. v. **- 593.927 €** (2021: - 2.823.519 €).

3.5.2.3 Einzahlungen und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Den Einzahlungen aus Zuweisungen, Beiträgen, Zuschüssen und Veräußerungen i. H. v. 2.857.180 € stehen Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten i. H. v. 6.299.280 € gegenüber. Dieses ergibt einen Saldo von **- 3.442.100 €** (2021: - 1.840.981 €).

Die Aufstellungen über die Investitionsmaßnahmen der Jahre 2022 – 2025 sind Bestandteil der Teilpläne auf Produktebene. Als Anlage zum Vorbericht ist eine Gesamtübersicht aller Investitionsmaßnahmen beigefügt.

Den Auszahlungen aus Investitionstätigkeiten i. H. v. 6.299.280 € stehen Abschreibungen i. H. v. 2.324.380 € entgegen. Die Abschreibungen liegen somit um 3.974.900 € unter den investiven Neuanschaffungen. Das kommunale Vermögen erhöht sich entsprechend.

3.5.2.4 Finanzierungstätigkeit

Die ermittelte investive Kreditaufnahme 2022 beläuft sich auf 2.000.000 €. Für das Jahr 2022 sind Auszahlungen für Kredittilgungen i. H. v. 460.556 € veranschlagt.

Somit ergibt sich eine voraussichtliche **Neuverschuldung i. H. v. 1.539.444 €.**

3.5.2.5 Ergebnis zum Gesamtfinanzplan

Der Bestand an eigenen Finanzmitteln errechnet sich im Jahr 2022 wie folgt:

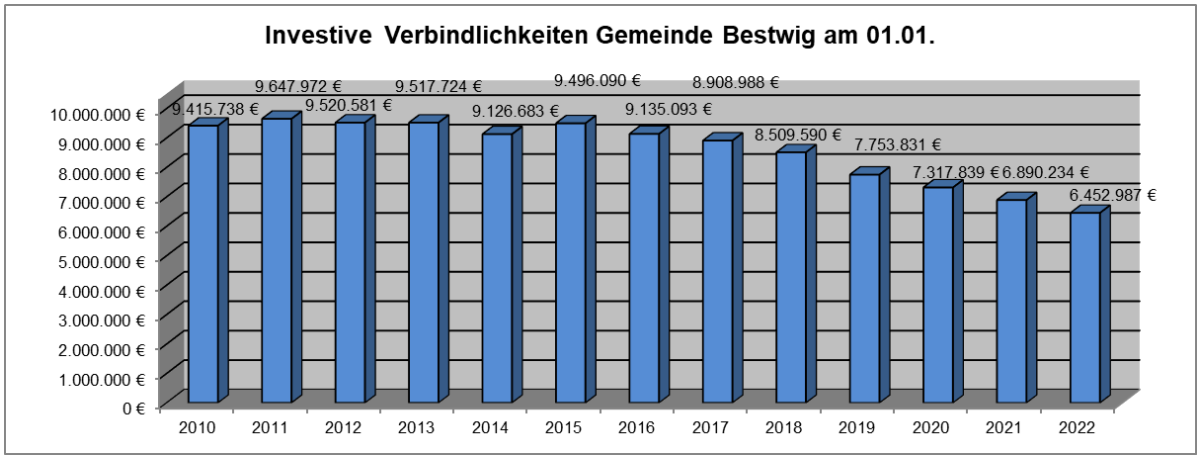
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.387.548 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.981.475 €
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-593.927 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.857.180 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.299.280 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.442.100 €
Finanzmittelfehlbetrag	-4.036.027 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	1.539.444 €
= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	-2.496.583 €

Es zeichnet sich somit folgende Entwicklung der liquiden Mittel ab:

Anfangsbestand an Finanzmitteln 01.01.2021	8.454.481 €
Änderungen des Bestandes an eigenen Finanzmitteln lt. HHPlan 2021	- 3.308.560 €
Voraussichtlicher Anfangsbestand am 01.01.2022 aufgrund Plandaten	5.145.921 €
Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln lt. HHPlan 2022	- 2.496.583 €
liquide Mittel insgesamt 31.12.2022	2.649.338 €

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):



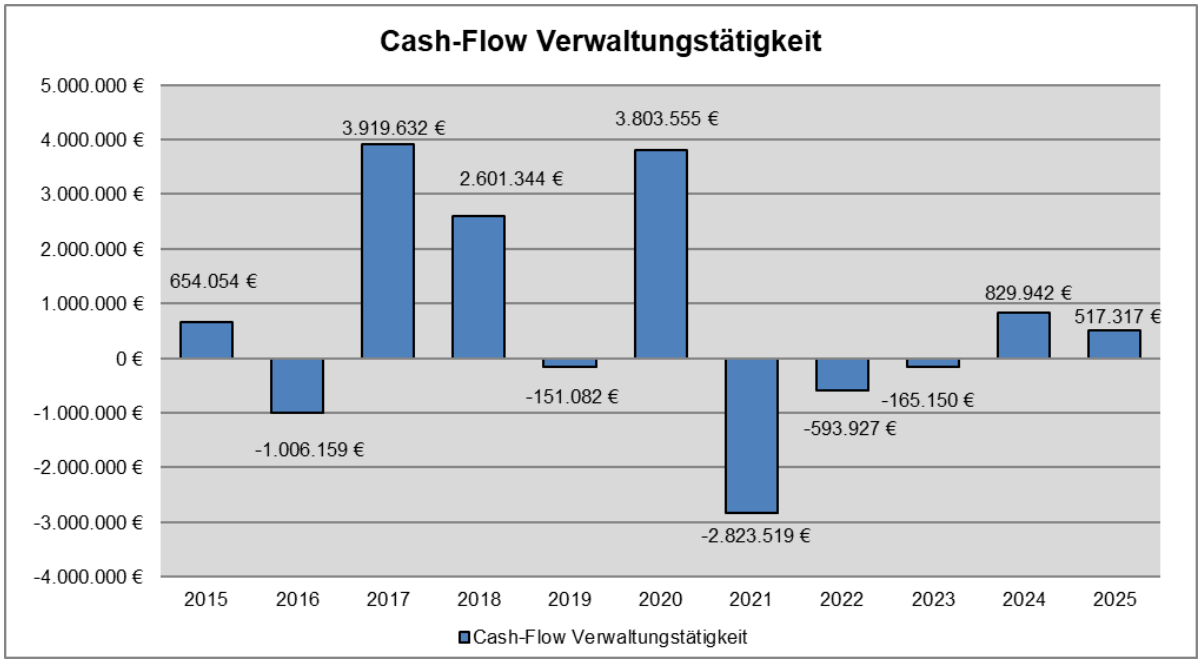
Bei der Grafik und der nachfolgenden Tabelle wurde eine (mögliche) Kreditaufnahme in 2021 ff. nicht berücksichtigt.

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

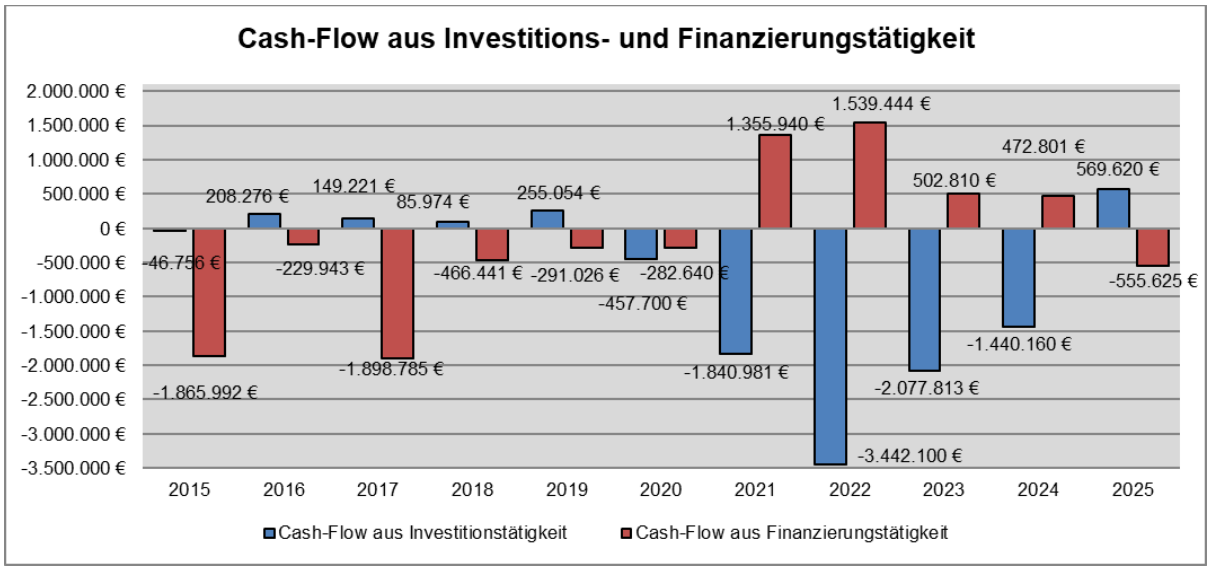
Stand am 01.01.		Tilgung	Kreditaufnahme	Stand am 31.12.	
2006	10.388.566 €	346.459 €	360.840 €	10.402.947 €	
2007	10.402.947 €	342.844 €	- €	10.060.103 €	
2008	10.060.103 €	543.663 €	- €	9.516.440 €	
2009	9.516.440 €	371.701 €	271.000 €	9.415.738 €	
2010	9.415.738 €	332.766 €	565.000 €	9.647.972 €	
2011	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 €	427.605 €	- €	6.890.234 €	
2021	6.890.234 €	444.060 €	1.800.000 €	8.246.174 €	Plandaten ab Haushalt 2021
2022	8.246.174 €	460.556 €	2.000.000 €	9.785.618 €	
2023	9.785.618 €	497.190 €	1.000.000 €	10.288.428 €	
2024	10.288.428 €	527.199 €	1.000.000 €	10.761.229 €	
2025	10.761.229 €	555.625 €	- €	10.205.604 €	
Entschuldung bis 31.12.2020		**3.498.332 €**			
Entschuldung bis 31.12.2025		**182.962 €**			

3.7 Kassenlage

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

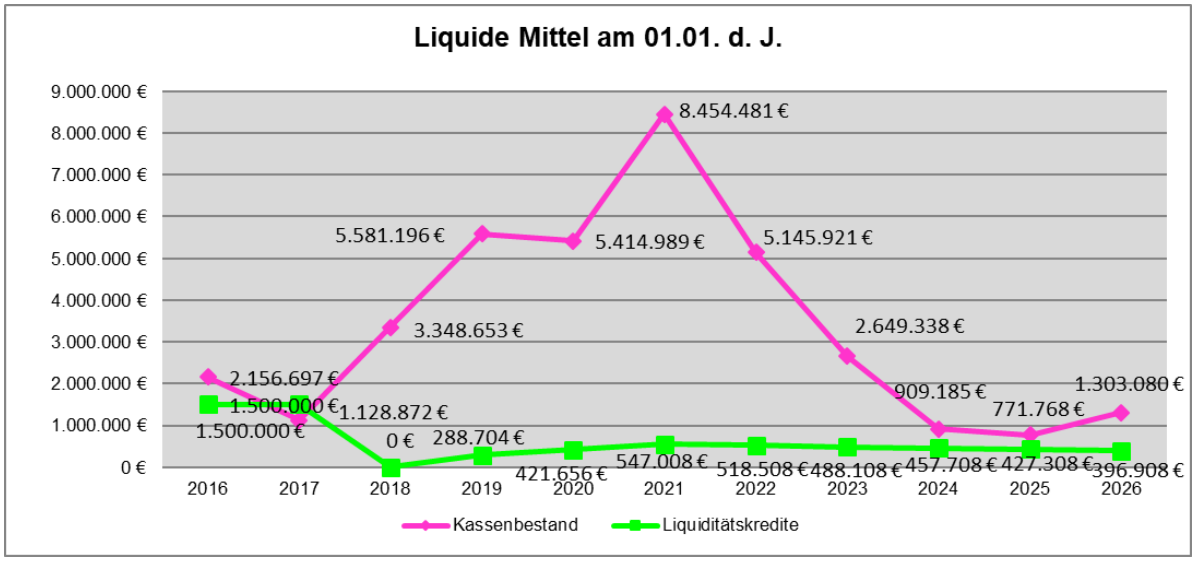


Cash-Flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit ist die Differenz (Saldo) zwischen Einzahlungen und Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Bereich: Finanzplanung-/Rechnung).



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 €
- Überschuss 2020	2.395.171 €
(davon 762.319 € COVID-19-Isolierung)	
- Verrechnung mit der allgemeinen Rücklage	41.238 €
- Fehlbetrag lt. Haushaltssatzung 2021	-1.189.745 €
Stand Anfang 2022	17.610.948 €

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,- € Verrechnung § 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 €	2.395.171,29 € (41.237,61 € Verrechnung § 44 III KomHVO)	803.556,61 € 1.632.852,29 € 2.436.408,90 €	7,10	14,89	12.123.189,57 € 6.677.502,65 € 18.800.692,22 €	Ja	Ja	Ja
2021	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	12.123.189,57 € 6.677.502,65 € 18.800.692,22 €	-1.189.745,00 €	0,00 € -1.189.745,00 € -1.189.745,00 €	0,00	-6,33	12.123.189,57 € 5.487.757,65 € 17.610.947,22 €	Ja	Ja	Nein
2022	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	12.123.189,57 € 5.487.757,65 € 17.610.947,22 €	-246.356,00 €	0,00 € -246.356,00 € -246.356,00 €	0,00	-1,40	12.123.189,57 € 5.241.401,65 € 17.364.591,22 €	Ja	-	Nein
2023	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	12.123.189,57 € 5.241.401,65 € 17.364.591,22 €	-161.109,00 €	0,00 € -161.109,00 € -161.109,00 €	0,00	-0,93	12.123.189,57 € 5.080.292,65 € 17.203.482,22 €	Ja	-	Nein
2024	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	12.123.189,57 € 5.080.292,65 € 17.203.482,22 €	-162.957,00 €	0,00 € -162.957,00 € -162.957,00 €	0,00	-0,95	12.123.189,57 € 4.917.335,65 € 17.040.525,22 €	Ja	-	Nein
2025	Allg. Rücklage Ausgleichsrücklage Gesamt	12.123.189,57 € 4.917.335,65 € 17.040.525,22 €	-423.003,00 €	0,00 € -423.003,00 € -423.003,00 €	0,00	-2,48	12.123.189,57 € 4.494.332,65 € 16.617.522,22 €	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

In der Bilanz ist eine Ausgleichsrücklage zusätzlich zur allgemeinen Rücklage als gesonderter Posten des Eigenkapitals anzusetzen. In der Eröffnungsbilanz war 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 eine Änderung der GO NRW können der Ausgleichsrücklage durch Beschluss des Rates Jahresüberschüsse zugeführt werden, soweit die allgemeine Rücklage einen Bestand in Höhe von mindestens 3 Prozent der Bilanzsumme des Jahresabschlusses der Gemeinde aufweist. Soweit in den Jahresabschlüssen der letzten drei vorhergehenden Haushaltsjahre aufgrund entstandener Fehlbeträge der Ergebnisrechnung die allgemeine Rücklage reduziert wurde, ist ein Jahresüberschuss zunächst insoweit der allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Ziel muss es sein, Überschüsse der Ausgleichsrücklage zuzuführen, um Fehlbeträge der Ergebnisrechnung in den kommenden Haushaltsjahren ausgleichen zu können.

Die Ausgleichsrücklage stand/steht zum Ausgleich der in den Jahren 2006, 2009 bis 2012, 2015 (teilweise) entstandenen bzw. geplanten Fehlbeträge der Jahre 2021 bis 2025 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.

Politik und Verwaltung haben ihre Entscheidungen in den vergangenen Jahren stets darauf ausgerichtet, eine Haushaltssicherung zu vermeiden bzw. diese schnellstmöglich wieder zu beenden. Diese restriktive Haushaltsführung bezieht sich im gleichen Maße auf die Investitionen sowie das sehr restriktiv gehaltene Schuldenmanagement.

Auch die Mittelveranschlagung für das Jahr 2022 berücksichtigt eine äußerst spitze Berechnung der Ansätze ohne Reserven.

Grundlage für die errechneten Planwerte sind die Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022 vom 29.07.2021 und die Orientierungsdaten des Landes für 2022 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 2022 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 (2023 – 2025) 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.

Nach dem Haushaltsjahr 2021 kann auch für 2022 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 bis 2020 führten dazu, dass die Gemeinde Bestwig ihre Ausgleichsrücklage deutlich aufstocken konnte. Dies ermöglicht nunmehr, entstehende Fehlbeträge in der Ergebnisrechnung und -planung (bis 2025) durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage zu decken. Die Verpflichtung gemäß § 75 Abs. 2 GO NRW „Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. […]“ gilt dadurch als erfüllt.

Im Rahmen des Finanzzwischenberichtes in der Sitzung des Rates am 08.09.2021 konnte darüber hinaus bereits für das ablaufende Haushaltsjahr 2021 eine Reduzierung des Fehlbetrages in der Ergebnisrechnung, insbesondere durch höhere Gewerbesteuererträge, prognostiziert werden (s. hierzu Nr. 3.2.4, Seiten 17 + 18).

Für das Haushaltsjahr 2022 können aufgrund der derzeit vorliegenden Angaben und Orientierungsdaten gegenüber dem Vorjahr höhere Erträge geplant werden, während sich die Aufwendungen nach den Planungen nur geringfügig erhöhen.

Die weitere Entwicklung der Folgen 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.

Es ist jedoch weiterhin erforderlich, insbesondere durch den vorgegebenen finanziellen Rahmen, jährlich alle freiwilligen Ausgaben und Aufgaben auf den Prüfstand zu stellen.

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 2022 eine Neuverschuldung i. H. v. **1.539.444 €**.

Die Notwendigkeit einer Neuverschuldung ergibt sich insbesondere durch geplante 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 zukünftig kein ungewollter Werteverzehr und damit ein Sanierungsstau in einzelnen Vermögensbereichen entstehen.

3.9.8 Aufsichtsmaßnahmen

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

Der Haushalt 2022 ist (für sich allein betrachtet) aufgrund der Verringerung der Ausgleichrücklage fiktiv ausgeglichen und daher **nicht** genehmigungspflichtig durch die Aufsichtsbehörde.

3.10 Haushaltssicherungskonzept

Nach § 76 Abs. 1 GO NRW ist 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 GO NRW wieder erreicht wird.

Die Gemeinde Bestwig musste im Jahr 2015 ein Haushaltssicherungskonzept aufstellen und dieses jährlich fortschreiben. Die Haushaltssicherungspflicht endete mit Ablauf des Haushaltsjahres 2020.

In der Ergebnisplanung für das Haushaltsjahr 2022 kann die Gemeinde Bestwig, wie bereits zuvor für das Haushaltsjahr 2021, erreichen, dass die Fehlbeträge der Ergebnisplanung durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden und somit die Verpflichtung des Haushaltsausgleichs als erfüllt gilt.

Neben dem geplanten Haushaltsausgleich darf jedoch 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. Dies ist aufgrund der derzeitigen Planungen nicht erkennbar.

Aktuell besteht keine Verpflichtung zur Aufstellung eines Haushaltsicherungskonzeptes.

3.11 Stellenplan

Beamte
- keine Änderung bei der Gesamtzahl der Stellen
- keine Änderung von Arbeitszeitanteilen

Tariflich Beschäftigte
- 1 Stelle mehr gegenüber dem Vorjahr (Bau- und Umweltamt)
- Anpassung von Arbeitszeitanteilen (+ 0,20 Stellenanteile)
- Anpassung von Entgeltgruppen gem. Entgeltordnung (Tarifrecht)

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 Arbeitskreisrechnung zum GFG 2022 vom 29.07.2021 und die Orientierungszahlen aus 2021 für 2022 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 Steigerungen aufgrund der Orientierungsdaten. 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 2022 aufgrund der zuletzt vorliegenden Daten / Angaben hochgerechnet bzw. geschätzt. Die 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 wurde die vom Hochsauerlandkreis beschlossenen Hebesätze für die Kreis- und Jugendamtsumlage sowie die Kosten der Unterkunft (Härteausgleichsregelung SGB II / KdU) berücksichtigt (siehe 3.5.1.2 Transferaufwendungen).

- Im Haushaltsjahr 2022 wird der fiktive Haushaltsausgleich durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage erreicht (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Darüber hinaus ist für den Zeitraum der mittelfristigen Ergebnisplanung 2023 – 2025 keine nach § 76 Abs. 1 GO NRW neu ausgelöste Haushaltssicherungskonzept-Pflicht erkennbar.

3.14 Anlage zum Vorbericht

Ermittlung der pandemiebedingten Haushaltsbelastungen 2022 gem. § 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes

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

Die Spalte „Ansatz 2022 im HH-Plan 2020“ enthält die geplanten Erträge der mittelfristigen Ergebnisplanung des Haushaltes 2020 für das Jahr 2022. Die Spalte Differenz (Ansatz 2022 – Ansatz 2022 im HH-Plan 2020) weist die COVID-19-bedingten Haushaltsbelastungen 2022 aus.

Position "Steuern und ähnliche Abgaben"	Ansatz 2022 im HH-Plan 2020	Ansatz 2022	Differenz
Gewerbesteuer	5.800.000 €	5.000.000 €	- 800.000 €
Gemeindeanteil ESt	5.626.000 €	5.175.000 €	- 451.000 €
Summe	**11.426.000 €**	**10.175.000 €**	**- 1.251.000 €**

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde die geplante Schlüsselzahl (für die Gemeinde Bestwig verbesserten) ab 2021 zugrunde gelegt.

Position "Transferaufwendungen"	Ansatz 2022 im HH-Plan 2020	Ansatz 2022	Differenz
Gewerbesteuerumlage	441.400 €	380.500 €	- 60.900 €
Summe	**441.400 €**	**380.500 €**	**- 60.900 €**

Die COVID-19-Belastung beträgt im Ergebnisplan des Haushaltes 2022 insgesamt 1.190.100 €.

Ermittlung der pandemiebedingten Haushaltsbelastungen 2023 gem. § 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes

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

Die Spalte „Ansatz 2023 im HH-Plan 2020“ enthält die geplanten Erträge der mittelfristigen Ergebnisplanung des Haushaltes 2020 für das Jahr 2023. Die Spalte Differenz (Ansatz 2023 – Ansatz 2023 im HH-Plan 2020) weist die COVID-19-bedingten Haushaltsbelastungen 2023 aus.

Position "Steuern und ähnliche Abgaben"	Ansatz 2023 im HH-Plan 2020	Ansatz 2023	Differenz
Gewerbesteuer	5.950.000 €	5.425.000 €	- 525.000 €
Gemeindeanteil ESt	5.930.000 €	5.481.000 €	- 449.000 €
Summe	**11.880.000 €**	**10.906.000 €**	**- 974.000 €**

Bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer wurde die geplante Schlüsselzahl (für die Gemeinde Bestwig verbesserten) ab 2021 zugrunde gelegt.

Position "Transferaufwendungen"	Ansatz 2023 im HH-Plan 2020	Ansatz 2023	Differenz
Gewerbesteuerumlage	452.800 €	412.800 €	- 40.000 €
Summe	**452.800 €**	**412.800 €**	**- 40.000 €**

Die COVID-19-Belastung beträgt im Ergebnisplan des Haushaltes 2023 insgesamt 934.000 €.

Ab dem Haushaltsjahr 2024 wird keine Haushaltsbelastung gem. § 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetzes mehr ausgewiesen, da nach heutigem Stand davon ausgegangen wird, dass COVID-19-Haushaltsbelastungen nicht mehr vorliegen.

Gesamtergebnishaushalt Gemeinde Bestwig 2022 bis 2025

Nr.	Bezeichnung	Ansatz 2022 im HHPlan 2020	HHPlan 2022 (NEU)	COVID-19-Belastungen	HHPlan 2022 ohne COVID-19-Belastungen	Ansatz 2023 im HHPlan 2020	HHPlan 2023 (NEU)	COVID-19-Belastungen	HHPlan 2023 ohne COVID-19-Belastungen	HHPlan 2024	HHPlan 2025
1	Steuern und ähnliche Abgaben	14.563.000 €	13.381.000 €	- 1.251.000 €	14.632.000 €	15.055.000 €	14.155.000 €	- 974.000 €	15.129.000 €	14.917.000 €	15.535.000 €
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.123.675 €	4.245.528 €	- €	4.245.528 €	3.744.185 €	3.975.111 €		3.975.111 €	4.346.231 €	3.627.230 €
3	+ Sonstige Transfererträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	- €
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.985.704 €	2.040.009 €	- €	2.040.009 €	1.999.504 €	2.049.506 €		2.049.506 €	2.022.166 €	2.044.766 €
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	324.900 €	454.359 €	- €	454.359 €	322.345 €	400.859 €		400.859 €	385.369 €	385.879 €
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615.349 €	661.203 €	- €	661.203 €	607.869 €	653.683 €		653.683 €	666.173 €	667.083 €
7	+ sonstige ordentliche Erträge	327.050 €	317.300 €	- €	317.300 €	327.050 €	317.300 €		317.300 €	317.300 €	317.300 €
8	+ Aktivierte Eigenleistungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	- €
9	+ / - Bestandsveränderungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €		- €	- €	- €
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.939.678 €**	**21.099.399 €**	**- 1.251.000 €**	**22.350.399 €**	**22.055.953 €**	**21.551.459 €**	**- 974.000 €**	**22.525.459 €**	**22.654.239 €**	**22.577.258 €**
11	- Personalaufwendungen	4.047.049 €	4.013.143 €	- €	4.013.143 €	4.103.707 €	4.091.160 €		4.091.160 €	4.150.464 €	4.136.140 €
12	- Versorgungsaufwendungen	463.460 €	478.840 €	- €	478.840 €	463.460 €	478.840 €		478.840 €	478.840 €	478.840 €
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.926.200 €	4.324.150 €	- €	4.324.150 €	3.729.857 €	4.064.326 €		4.064.326 €	3.998.455 €	3.964.156 €
14	- Bilanzielle Abschreibungen	2.249.660 €	2.324.380 €	- €	2.324.380 €	2.274.120 €	2.420.230 €		2.420.230 €	2.433.010 €	2.535.890 €
15	- Transferaufwendungen	9.831.920 €	9.723.732 €	- 60.900 €	9.784.632 €	10.061.990 €	9.954.832 €	- 40.000 €	9.994.832 €	10.091.902 €	10.266.272 €
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.324.040 €	1.333.210 €	- €	1.333.210 €	1.334.938 €	1.282.780 €		1.282.780 €	1.311.125 €	1.271.563 €
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**21.842.329 €**	**22.197.455 €**	**- 60.900 €**	**22.258.355 €**	**21.968.072 €**	**22.292.168 €**	**- 40.000 €**	**22.332.168 €**	**22.463.796 €**	**22.652.861 €**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**97.349 €**	**- 1.098.056 €**	**- 1.190.100 €**	**92.044 €**	**87.881 €**	**- 740.709 €**	**- 934.000 €**	**193.291 €**	**190.443 €**	**- 75.603 €**
19	+ Finanzerträge	33.600 €	33.600 €	- €	33.600 €	33.600 €	33.600 €		33.600 €	33.600 €	33.600 €
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	399.000 €	372.000 €	- €	372.000 €	380.000 €	388.000 €		388.000 €	387.000 €	381.000 €
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**- 365.400 €**	**- 338.400 €**	**- €**	**- 338.400 €**	**- 346.400 €**	**- 354.400 €**	**- €**	**- 354.400 €**	**- 353.400 €**	**- 347.400 €**
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	- 268.051 €	- 1.436.456 €	- 1.190.100 €	- 246.356 €	- 258.519 €	- 1.095.109 €	- 934.000 €	- 161.109 €	- 162.957 €	- 423.003 €
23	+ Außerordentliche Erträge	- €	1.190.100 €	- €	- €	- €	934.000 €			- €	- €
24	- Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €			- €	- €
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	- €	1.190.100 €	- €	- €	- €	934.000 €			- €	- €
26	**= Jahresergebnis**	**- 268.051 €**	**- 246.356 €**	**- 1.190.100 €**	**- 246.356 €**	**- 258.519 €**	**- 161.109 €**	**- 934.000 €**	**- 161.109 €**	**- 162.957 €**	**- 423.003 €**

NKF-Kennzahlenset NRW

Wertgrößen zur Ermittlung von Kennzahlen

		Gemeinde (GV):	**Gemeinde Bestwig**			
		Einwohnerzahl:	10.525	**Körperschafts-Status:**	Sonstige Gemeinde	
		Sog. Optionskommune:	Ja	**Haushaltssituation:**	Fiktiver Haushaltsausgleich	
	Vorvorjahr (IST)	Vorjahr (Plan)	**HHJ**	1. Planjahr	2. Planjahr	3. Planjahr
Haushaltsjahr	2020	2021	**2022**	2023	2024	2025
Daten aus dem Ergebnisplan / der Ergebnisrechnung						
Erträge aus Steuern und ähnl. Abgaben (Umlageverbände: Allg.Umlagen)	13.981.721	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
Erträge aus Zuwendungen	5.690.899	2.920.512	4.245.528	3.975.111	4.346.231	3.627.230
Ordentliche Erträge	23.395.417	18.917.756	21.099.399	21.551.459	22.654.239	22.577.258
Personalaufwendungen	4.243.308	4.154.942	4.013.143	4.091.160	4.150.464	4.136.140
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.662.968	4.139.991	4.324.150	4.064.326	3.998.455	3.964.156
Bilanzielle Abschreibungen	2.026.468	2.184.579	2.324.380	2.420.230	2.433.010	2.535.890
Transferaufwendungen	9.573.473	9.915.858	9.723.732	9.954.832	10.091.902	10.266.272
Ordentliche Aufwendungen	21.443.668	22.287.284	22.197.455	22.292.168	22.463.796	22.652.861
Aufwendungen für Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	516.695	394.000	372.000	388.000	387.000	381.000
Finanzergebnis	-318.897	-360.400	-338.400	-354.400	-353.400	-347.400
Außerordentliches Ergebnis	762.319	2.540.183	1.190.100	934.000	0	0
Daten aus dem Finanzplan / der Finanzrechnung						
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.803.555	-2.823.519	-593.927	-165.150	829.942	517.317
Bilanzdaten	Schlussbilanz 31.12.2019	Schlussbilanz 31.12.2020	Schlussbilanz 31.12.2021	Schlussbilanz 31.12.2022	Schlussbilanz 31.12.2023	Schlussbilanz 31.12.2024
Status der Bilanz	vom Rat festgestellt	vom Rat festgestellt				
Infrastrukturvermögen	16.539.549	15.736.080				
Anlagevermögen	49.253.721	49.733.780				
Liquide Mittel	5.414.989	8.454.481				
Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0	0	0	0	0	0
Allgemeine Rücklage	11.142.658	11.360.871	12.123.190	12.123.190	12.123.190	12.123.190
Ausgleichsrücklage	5.044.650	5.044.650	6.677.503	5.241.402	5.080.292	4.917.335
Eigenkapital gesamt	16.364.283	18.800.692	17.610.947	17.364.591	17.203.482	17.040.525
Sonderposten für Zuwendungen	12.419.844	13.876.874				
Sonderposten für Beiträge	5.499.210	5.095.271				
Pensionsrückstellungen	8.914.574	9.356.891				
Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0	0				
Fremdkapital gesamt	21.765.468	21.965.280				
Bilanzsumme	57.778.996	61.310.151				
Sonstige Daten						
Anlagevermögen: Zugänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	2.065.409	2.347.207				
Anlagevermögen: Zuschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagespiegel)	0	0				
Anlagevermögen: Abgänge im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	115.707	183.938				
Anlagevermögen: Abschreibungen im Haushaltsjahr (Anlagenspiegel)	2.053.172	2.026.468				
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Verbindlichkeitenspiegel)	4.000.671	3.753.654				
Verbindlichkeiten mit Restlaufzeit von mehr als 5 Jahren (Verb.-Spiegel)	5.316.726	4.878.962				
Forderungen mit Restlaufzeit bis zu 1 Jahr (Forderungsspiegel)	2.472.340	1.721.772				
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Summenbildung)	1.373.313	1.330.971				
Steuerbeteiligungen (GewSt.-Umlage, Finanzierungsbet.Fonds Dt. Einheit)	848.989	530.774				
Jahresergebnis:	2.395.171	-1.189.745	**-246.356**	-161.109	-162.957	-423.003

NKF-Kennzahlenset NRW

Eckdaten zur Gemeinde (GV)

Gemeinde (GV):	**Gemeinde Bestwig**
Körperschafts-Status:	**Sonstige Gemeinde**
Einwohnerzahl:	**10.525**
Haushaltssituation:	**Fiktiver Haushaltsausgleich**
Sog. Optionskommune:	**Ja**
Bilanzsumme:	**€**
Höhe der Allgemeinen Rücklage:	**12.123.190 €**
Höhe der Ausgleichsrücklage:	**6.677.503 €**
Jahresergebnis (2022)	**-246.356 €**

NKF-Kennzahlenset NRW

Gemeinde (GV): Gemeinde Bestwig

Kennzahl	IST 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwandsdeckungsgrad	109,1%	84,9%	95,1%	96,7%	100,8%	99,7%
Eigenkapitalquote 1	28,3%	30,7%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Eigenkapitalquote 2	59,3%	61,6%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Fehlbetragsquote	-14,8%	7,3%	1,3%	0,9%	0,9%	2,5%
Infrastrukturquote	28,6%	25,7%				
Abschreibungsintensität	9,6%	9,1%	10,5%	10,9%	10,8%	11,2%
Drittfinanzierungsquote	66,9%	65,7%	n.b.	n.b.	n.b.	n.b.
Investitionsquote	95,2%	106,2%				
Anlagendeckungsgrad 2	98,5%	104,6%				
Dynamischer Verschuldungsgrad	3,6	-4,2				
Liquidität 2. Grades	197,2%	271,1%				
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	6,9%	6,1%				
Zinslastquote	2,4%	1,8%	1,7%	1,7%	1,7%	1,7%
Netto-Steuerquote/ Allg. Umlagenquote	58,2%	65,7%	k.A.	k.A.	k.A.	k.A.
Zuwendungsquote	24,3%	15,4%	20,1%	18,4%	19,2%	16,1%
Personalintensität	19,8%	18,6%	18,1%	18,4%	18,5%	18,3%
Sach- und Dienstleistungsintensität	17,1%	18,6%	19,5%	18,2%	17,8%	17,5%
Transferaufwandsquote	44,6%	44,5%	43,8%	44,7%	44,9%	45,3%

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil A: Geldleistungen

Nr.	Fraktion, Gruppe, einzelnes Ratsmitglied	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus Jahresabschluss	Erläuterungen
		2022 EUR	2021 EUR	2020 EUR	
1	2	3	4	5	6
1	CDU	1.920	1.920	1.746	Zuschuss zu den Schulungs- und Geschäftskosten gem. § 13 der Hauptsatzung (01.01_5492000)
2	SPD	1.560	1.560	1.456	
3	BÜNDNIS 90/DIE GRÜNEN	600	600	0	

Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

Teil B: Geldwerte Leistungen

Zweckbestimmung	Geldwert			Erläuterungen
	Haushaltsjahr	Vorjahr	mehr (+) weniger (-)	
	2022	2021		
	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 2022 - 2025

Produkt	Sachkonto	Maßnahme	2022	2023	2024	2025	Gesamt
01.05	5215000	**2022:** Bauhof: - Erneuerung der Heizungsanlage mit Warmwasseraufbereitung	30.000 €				30.000 €
01.12	5215000	**2023:** Gebäude "ehem. Ev. Schule": - Austausch der Schieferdeckung durch eine Dachziegeldeckung		90.000 €			90.000 €
01.13	5215000	**2023 und 2025:** Bürgerzentrum/Rathaus: - Austausch von Teppichböden und Erneuerungsanstrich in Büroräumen, Teilmaßnahmen		10.000 €		10.000 €	20.000 €
02.07	5215000	**2022 - 2025:** Feuerwehrgerätehäuser: - Pauschalansatz für Renovierungs- und Sanierungsarbeiten	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	120.000 €
03.01	5215000	**2022:** GS Nuttlar - Altbau - : - Dämmung der Dachdecke (Holzbalkendecke), - Erneuerung der Naturschiefer-Wandbekleidung, - Sanierung der Außenfassade des Altbaues durch Anbringung eines WDVS	140.000 €				140.000 €
03.05	5215000	**2022:** Sekundarschule Olsberg-Bestwig: - Ertüchtigung der vorhandenen Außenanlagen	20.000 €				20.000 €
08.01	5215000	**2022:** Turnhalle Ramsbeck: - Austausch des Parkett-Doppelschwingbodens und des Geräteraumtores	90.000 €				90.000 €
Gesamt			**310.000 €**	**130.000 €**	**30.000 €**	**40.000 €**	**510.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I01050001		**GWG Bauhof**					
	Auszahlung		- 7.000 €	- 7.000 €	- 7.000 €	- 7.000 €	**- 28.000 €**
I01050003		**Fahrzeuge Bauhof**					
	Auszahlung		- 70.000 €	- 80.000 €	- 55.000 €	- 55.000 €	**- 260.000 €**
I01060001		**Neuanlage/Austausch Infotafeln**					
	Auszahlung		- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	**- 40.000 €**
I01100001		**GWG Rathaus**					
	Auszahlung		- 22.100 €	- 15.500 €	- 15.500 €	- 15.500 €	**- 68.600 €**
I01100002		**BGA >800 € Rathaus**					
	Auszahlung		- 18.000 €	- 11.500 €	- 40.000 €	- 20.000 €	**- 89.500 €**
I01100003		**Immaterielles Vermögen (Lizenzen)**					
	Auszahlung		- 27.650 €	- 7.000 €	- 10.000 €	- 17.000 €	**- 61.650 €**
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 €**
I01120002		**Grunderwerb Baugebiet Im Westfeld**					
	Auszahlung		- €	- €	- 10.000 €	- €	**- 10.000 €**
I01120003		**Grunderwerb Baugebiet Im Wiebusch**					
	Auszahlung		- €	- €	- 200.000 €	- €	**- 200.000 €**
I01120005		**Flachdachsanierung Dachterasse Ges.-Akademie**					
	Auszahlung		- 30.000 €	- €	- €	- €	**- 30.000 €**
I01120006		**Sanierung Sanitärbereich Wohnung Sportheim**					
	Auszahlung		- 30.000 €	- €	- €	- €	**- 30.000 €**
I01120007		**Photovoltaikanlage Kindergarten Velmede**					
	Auszahlung		- 30.000 €	- €	- €	- €	**- 30.000 €**
I01120008		**Photovoltaikanlage Kindergarten Ramsbeck**					
	Auszahlung		- 10.000 €	- €	- €	- €	**- 10.000 €**
I01120102		**Grunderwerb allgem. Grundvermögen**					
	Einzahlung		100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	**400.000 €**
	Auszahlung		- 500.000 €	- 500.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	**- 1.040.000 €**
I01130102		**Attrakt. Maßnahmen Rathausplatz**					
	Auszahlung		- €	- €	- 20.000 €	- €	**- 20.000 €**
I01130106		**Erneuerung EDV-Verkabelung u. Lautsprecher Rathaus**					
	Auszahlung		- 60.000 €	- €	- €	- €	**- 60.000 €**
I02070001		**GWG Feuerwehr**					
	Auszahlung		- 38.300 €	- 25.000 €	- 25.000 €	- 25.000 €	**- 113.300 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I02070002		**BGA > 800 € Feuerwehr**					
	Auszahlung		- 32.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	**- 92.000 €**
I02070003		**Fahrzeuge Feuerwehr**					
	Auszahlung		- 380.000 €	- 380.000 €	- 245.000 €	- €	**- 1.005.000 €**
I02070111		**Investive Feuerschutzpauschale**					
	Einzahlung		49.500 €	49.500 €	49.500 €	49.500 €	**198.000 €**
I02070118		**Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Nuttlar**					
	Einzahlung		106.500 €	169.500 €	- €	- €	**276.000 €**
	Auszahlung		- 1.220.000 €	- €	- €	- €	**- 1.220.000 €**
I02070119		**Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Ramsbeck**					
	Auszahlung		- 300.000 €	- €	- €	- €	**- 300.000 €**
I02070120		**Neubau Feuerwehrgerätehaus Ostwig**					
	Auszahlung		- €	- 500.000 €	- €	- €	**- 500.000 €**
I02070121		**Umbau u. Anbau Feuerwehrgerätehaus Bestwig**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 500.000 €	**- 500.000 €**
I02070122		**Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Andreasberg**					
	Auszahlung		- 25.000 €	- €	- €	- €	**- 25.000 €**
I02079002		**Verkauf Feuerwehrfahrzeuge**					
	Einzahlung		- €	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 €	- 850 €	- 850 €	- 850 €	**- 3.230 €**
I03010003		**GWG GS Nuttlar**					
	Auszahlung		- 680 €	- 680 €	- 680 €	- 680 €	**- 2.720 €**
I03010004		**GWG OGS an der GS Velmede**					
	Auszahlung		- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	**- 8.000 €**
I03010011		**GWG IT GS Velmede**					
	Auszahlung		- 5.700 €	- 13.100 €	- 2.000 €	- 2.000 €	**- 22.800 €**
I03010012		**GWG IT GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		- 2.000 €	- 14.300 €	- 2.000 €	- 2.000 €	**- 20.300 €**
I03010013		**GWG IT GS Nuttlar**					
	Auszahlung		- 4.800 €	- 12.400 €	- 2.000 €	- 2.000 €	**- 21.200 €**
I03010028		**Wärmegedämmte Außenfassade Nordseite GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		- 60.000 €	- €	- €	- €	**- 60.000 €**
I03010044		**Erneuerung Dachdeckung & Photovoltaikanlage GS Nuttlar**					
	Auszahlung		- 150.000 €	- €	- €	- €	**- 150.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I03010045		**Sanierung WC-Räume (SchülerInnen) GS Ramsbeck**					
	Auszahlung		- 130.000 €	- €	- €	- €	**- 130.000 €**
I03010046		**Austausch Deckenleuchten gegen LED GS Velmede**					
	Auszahlung		- 36.000 €	- €	- €	- €	**- 36.000 €**
I03010047		**Sanierung WC-Räume u. Anlage Behind. WC GS Velmede**					
	Auszahlung		- €	- €	- 200.000 €	- €	**- 200.000 €**
I03010048		**Sanierung WC-Räume u. Anlage Behind. WC GS Nuttlar**					
	Auszahlung		- €	- 170.000 €	- €	- €	**- 170.000 €**
I03050001		**GWG Sekundarschule Olsberg-Bestwig**					
	Auszahlung		- 2.160 €	- 1.440 €	- 720 €	- €	**- 4.320 €**
I03050009		**GWG IT Sekundarschule**					
	Auszahlung		- 2.000 €	- 2.000 €	- 1.000 €	- €	**- 5.000 €**
I03050017		**Ern. Beleuchtung u. Unterdecken Sekundarschule**					
	Auszahlung		- €	- 350.000 €	- €	- €	**- 350.000 €**
I03050020		**Mehrzweckfläche Schulzentrum**					
	Auszahlung		- 30.000 €	- 50.000 €	- €	- €	**- 80.000 €**
I04040001		**Investiver Zuschuss Sauerländer Besucherbergwerk**					
	Auszahlung		- 57.750 €	- 57.750 €	- 57.750 €	- 57.750 €	**- 231.000 €**
I04050003		**Nachnutzung SH Ramsbeck:Vereinsraum/Aula**					
	Einzahlung		113.285 €	124.276 €	- €	- €	**237.561 €**
I04050007		**Nutzungsänderung alte Schule Nuttlar**					
	Einzahlung		113.285 €	124.271 €	- €	- €	**237.556 €**
I05070003		**Photovoltaikanlage Gemeindewohnheim Velmede**					
	Auszahlung		- 30.000 €	- €	- €	- €	**- 30.000 €**
I06030001		**Spielplatzgeräte > 800 €**					
	Auszahlung		- 18.000 €	- 18.000 €	- 18.000 €	- 18.000 €	**- 72.000 €**
I06030003		**Neuanlage Spielplatz Wiebusch**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 15.000 €	**- 15.000 €**
I08010003		**BGA > 800 € Turnhallen**					
	Auszahlung		- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	- 2.000 €	**- 8.000 €**
I08020004		**Kunstrasenplatz mit Nebenanlagen Sportplatz Bestwig**					
	Einzahlung		585.000 €	- €	- €	- €	**585.000 €**
	Auszahlung		- 650.000 €	- €	- €	- €	**- 650.000 €**
I08020007		**Aufsitzrasenmäher Sportplatz Bestwig**					
	Auszahlung		- 8.000 €	- €	- €	- €	**- 8.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I08020008		**Erweiterung Finnbahn Sportplatz Bestwig**					
	Einzahlung		22.750 €	- €	- €	- €	**22.750 €**
	Auszahlung		- 35.000 €	- €	- €	- €	**- 35.000 €**
I08040003		**BGA > 800 € Schwimmhalle**					
	Auszahlung		- 4.000 €	- 4.000 €	- 4.000 €	- 4.000 €	**- 16.000 €**
I09030002		**LEADER - Kofinanzierung**					
	Auszahlung		- €	- 24.000 €	- 24.000 €	- 24.000 €	**- 72.000 €**
I09030004		**Breitbandausbau**					
	Auszahlung		- 50.000 €	- 50.000 €	- 50.000 €	- 50.000 €	**- 200.000 €**
I09030005		**Eigene LEADER-Maßnahmen der Gemeinde Bestwig**					
	Einzahlung		26.000 €	- €	- €	- €	**26.000 €**
	Auszahlung		- 40.000 €	- €	- €	- €	**- 40.000 €**
I09030008		**Bahn-Info-Punkte**					
	Auszahlung		- 5.000 €	- 5.000 €	- €	- €	**- 10.000 €**
I11010002		**GWG Ver- und Entsorgung**					
	Auszahlung		- 6.000 €	- 6.000 €	- 6.000 €	- 6.000 €	**- 24.000 €**
I12010101		**Grundstückserwerb für Straßen**					
	Auszahlung		- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	**- 60.000 €**
I12010111		**Oben auf der Wiemhufe (BauGB)**					
	Einzahlung		- €	151.780 €	- €	- €	**151.780 €**
	Auszahlung		- 272.000 €	- €	- €	- €	**- 272.000 €**
I12010112		**Bergmannspfad (BauGB)**					
	Auszahlung		- €	- 15.000 €	- 105.000 €	- €	**- 120.000 €**
I12010120		**Planstraße Gewerbegebiet "Wiemecker Feld"**					
	Auszahlung		- 20.000 €	- 100.000 €	- €	- €	**- 120.000 €**
I12010129		**Erwerb Separationswege**					
	Auszahlung		- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	- 20.000 €	**- 80.000 €**
I12010151		**Zum Loh (KAG)**					
	Einzahlung		- €	117.000 €	- €	- €	**117.000 €**
	Auszahlung		- 160.000 €	- €	- €	- €	**- 160.000 €**
I12010154		**Nierbachtal - Anwohnerstraße (BauGB)**					
	Auszahlung		- €	- 15.000 €	- 170.000 €	- €	**- 185.000 €**
I12010155		**Zum Dümelskopf (BauGB)**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	100.000 €	**100.000 €**
	Auszahlung		- 25.000 €	- 286.000 €	- €	- €	**- 311.000 €**
I12010156		**Zum Loh (KAG)**					
	Auszahlung		- 25.000 €	- €	- €	- €	**- 25.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I12010157		**Steinweg (KAG)**					
	Auszahlung		- 10.000 €	- 5.000 €	- 193.000 €	- €	**- 208.000 €**
I12010159		**Baumhofstraße - West (KAG)**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	220.000 €	**220.000 €**
	Auszahlung		- 260.000 €	- 250.000 €	- 15.000 €	- €	**- 525.000 €**
I12010161		**Verbindungsweg Ferienwohnpark Andreasberg**					
	Auszahlung		- €	- 20.000 €	- €	- €	**- 20.000 €**
I12010162		**Zum Knüll (KAG)**					
	Einzahlung		- €	123.500 €	- €	- €	**123.500 €**
	Auszahlung		- 180.000 €	- €	- €	- €	**- 180.000 €**
I12010165		**Radwegausbau Bestwig - Ramsbeck**					
	Auszahlung		- 50.000 €	- 50.000 €	- €	- €	**- 100.000 €**
I12010169		**Schlesier Straße (KAG)**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	341.000 €	**341.000 €**
	Auszahlung		- 35.000 €	- 490.000 €	- €	- €	**- 525.000 €**
I12010170		**Zum Ostenberg (KAG)**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	98.800 €	**98.800 €**
	Auszahlung		- 147.000 €	- 100.000 €	- €	- €	**- 247.000 €**
I12010171		**Elpestraße (KAG)**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	201.500 €	**201.500 €**
	Auszahlung		- 5.000 €	- 20.000 €	- 285.000 €	- €	**- 310.000 €**
I12010184		**Graf-Gottfried-Straße (KAG)**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	156.000 €	**156.000 €**
	Auszahlung		- 197.000 €	- 150.000 €	- 15.000 €	- €	**- 362.000 €**
I12010186		**Thomas-Mann-Straße (Baustraße)**					
	Auszahlung		- 160.000 €	- €	- €	- €	**- 160.000 €**
I12010188		**Oberm Kirchhof (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- 10.000 €	- 5.000 €	- 412.000 €	**- 427.000 €**
I12010189		**Köster´s Kamp (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 70.000 €	**- 80.000 €**
I12010190		**Verb. Oberm Kirchhof - Baumhofstraße (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- 5.000 €	- 5.000 €	- 118.000 €	**- 128.000 €**
I12010191		**Bachstraße Süd - BÜ bis Königstraße**					
	Auszahlung		- €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 251.500 €	**- 271.500 €**
I12010192		**Pfarrer-Schupmann-Straße (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- €	- 10.000 €	- 10.000 €	**- 20.000 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I12010193		**Bergstraße (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- €	- 10.000 €	- 10.000 €	**- 20.000 €**
I12010194		**Wilhelmshöhe West (KAG)**					
	Auszahlung		- 10.000 €	- €	- €	- €	**- 10.000 €**
I12010195		**Marienstraße (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 5.000 €	**- 5.000 €**
I12010196		**Unterm Schieferberg (KAG)**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 10.000 €	**- 10.000 €**
I12010197		**Heinrich-Heine-Straße Endausbau (BauGB)**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 15.000 €	**- 15.000 €**
I12010198		**Hegeners Feld Endausbau (BauGB)**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 20.000 €	**- 20.000 €**
I12010199		**Sanierung Straßenbrücke Pfarrer-Schupmann-Str.**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 300.000 €	**- 300.000 €**
I12010200		**Lückenschluss Radweg Heringhausen**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 30.000 €	**- 30.000 €**
I12010500		**Straßenbeleuchtung - Zusätzliche Leuchtstellen**					
	Auszahlung		- 5.000 €	- 4.500 €	- 4.000 €	- 3.500 €	**- 17.000 €**
I12010502		**Straßenbeleuchtung - Erneuerung von Leuchtstellen**					
	Einzahlung		- €	50.000 €	50.000 €	50.000 €	**150.000 €**
	Auszahlung		- 190.000 €	- 190.000 €	- 190.000 €	- 190.000 €	**- 760.000 €**
I12010601		**Erneuerung Straßenbrücke Sportplatz Heringhausen**					
	Auszahlung		- €	- €	- 220.000 €	- €	**- 220.000 €**
I12019001		**Erschließungsbeiträge BauGB**					
	Einzahlung		75.000 €	75.000 €	15.000 €	15.000 €	**180.000 €**
I12040001		**BGA > 800 € Winterdienst**					
	Auszahlung		- 8.000 €	- 3.000 €	- €	- €	**- 11.000 €**
I12040003		**Ersatzsalzsilo Ramsbeck**					
	Auszahlung		- €	- 60.000 €	- €	- €	**- 60.000 €**
I13010002		**Grün- und Parkanlagen > 800 €**					
	Auszahlung		- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	**- 40.000 €**
I13010102		**Natur- und Erlebnis-Anlagen**					
	Auszahlung		- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	- 15.000 €	**- 60.000 €**
I13020101		**Wieder-/Neuaufforstungen**					
	Einzahlung		20.000 €	6.000 €	3.000 €	3.000 €	**32.000 €**
	Auszahlung		- 15.500 €	- 8.000 €	- 4.000 €	- 4.000 €	**- 31.500 €**

Investitionsmaßnahmen 2022 - 2025

Investitions-Nr.	Ein-/Auszahlung	Bezeichnung	Ansatz 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025	Gesamt
I13030002		**Urnenwände Friedhof Velmede**					
	Auszahlung		- 10.600 €	- 11.400 €	- 12.500 €	- 13.700 €	**- 48.200 €**
I13030004		**Umsetzung alternativer Bestattungsformen**					
	Auszahlung		- 100.000 €	- 100.000 €	- €	- €	**- 200.000 €**
I14020109		**Renaturierung Valme / Ramsbeck**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	126.400 €	**126.400 €**
	Auszahlung		- €	- €	- 78.000 €	- 80.000 €	**- 158.000 €**
I14020110		**Renaturierung Schlehbornbach / Nuttlar**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	840.000 €	**840.000 €**
	Auszahlung		- 70.000 €	- 50.000 €	- 450.000 €	- 490.000 €	**- 1.060.000 €**
I14020112		**Renaturierung Hennenohl II**					
	Einzahlung		404.560 €	- €	- €	- €	**404.560 €**
I14020113		**Renaturierung Am Sellenberg**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 20.000 €	**- 20.000 €**
I14020114		**Renaturierung Valme / Heringhausen**					
	Auszahlung		- €	- €	- €	- 20.000 €	**- 20.000 €**
I14020115		**Renaturierung Valme / Bestwig**					
	Einzahlung		- €	- €	- €	760.000 €	**760.000 €**
	Auszahlung		- €	- 100.000 €	- 50.000 €	- 800.000 €	**- 950.000 €**
I15020001		**GWG Touristische Arbeitsgemeinschaft**					
	Auszahlung		- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	- 1.000 €	**- 4.000 €**
I15020003		**Inwertsetzung Wasserfall**					
	Einzahlung		125.000 €	- €	- €	- €	**125.000 €**
	Auszahlung		- 125.000 €	- €	- €	- €	**- 125.000 €**
I16010111		**Allg. Investitionspauschale v. Land**					
	Einzahlung		1.036.000 €	1.036.000 €	1.036.000 €	1.036.000 €	**4.144.000 €**
I16010112		**Investive Schulpauschale**					
	Einzahlung		65.300 €	205.140 €	205.700 €	238.260 €	**714.400 €**
I16010113		**Investive Sportpauschale**					
	Einzahlung		15.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	**195.000 €**

- Gemeinde Bestwig -

Gesamtergebnishaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.981.721,21	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.690.898,74	2.920.512	4.245.528	3.975.111	4.346.231	3.627.230
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.805.724,41	2.052.877	2.040.009	2.049.506	2.022.166	2.044.766
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	292.520,00	382.390	454.359	400.859	385.369	385.879
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	768.369,88	632.927	661.203	653.683	666.173	667.083
07	+ sonstige ordentliche Erträge	579.053,12	318.050	317.300	317.300	317.300	317.300
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	132.777,38	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**23.395.416,74**	**18.917.756**	**21.099.399**	**21.551.459**	**22.654.239**	**22.577.258**
11	- Personalaufwendungen	-4.243.308,19	-4.154.942	-4.013.143	-4.091.160	-4.150.464	-4.136.140
12	- Versorgungsaufwendungen	-452.298,60	-475.140	-478.840	-478.840	-478.840	-478.840
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.662.968,19	-4.139.991	-4.324.150	-4.064.326	-3.998.455	-3.964.156
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.026.468,16	-2.184.579	-2.324.380	-2.420.230	-2.433.010	-2.535.890
15	- Transferaufwendungen	-9.573.473,24	-9.915.858	-9.723.732	-9.954.832	-10.091.902	-10.266.272
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.485.151,50	-1.416.774	-1.333.210	-1.282.780	-1.311.125	-1.271.563
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-21.443.667,88**	**-22.287.284**	**-22.197.455**	**-22.292.168**	**-22.463.796**	**-22.652.861**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**1.951.748,86**	**-3.369.528**	**-1.098.056**	**-740.709**	**190.443**	**-75.603**
19	**+ Finanzerträge**	**197.798,40**	**33.600**	**33.600**	**33.600**	**33.600**	**33.600**
20	**- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen**	**-516.694,97**	**-394.000**	**-372.000**	**-388.000**	**-387.000**	**-381.000**
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**-318.896,57**	**-360.400**	**-338.400**	**-354.400**	**-353.400**	**-347.400**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**1.632.852,29**	**-3.729.928**	**-1.436.456**	**-1.095.109**	**-162.957**	**-423.003**
23	+ Außerordentliche Erträge	762.319,00	2.540.183	1.190.100	934.000	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**762.319,00**	**2.540.183**	**1.190.100**	**934.000**	**0**	**0**
26	**= Jahresergebnis**	**2.395.171,29**	**-1.189.745**	**-246.356**	**-161.109**	**-162.957**	**-423.003**
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
28	**= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand** **Nachrichtlich:**	**2.395.171,29**	**-1.189.745**	**-246.356**	**-161.109**	**-162.957**	**-423.003**
29	Verrechnete Erträge bei Verm.gegenständen	46.929,61	0	0	0	0	0
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
31	Verrechnete Aufwendungen bei Verm.gegenständen	-5.692,00	0	0	0	0	0
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
33	**= Verrechnungssaldo**	**41.237,61**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

- Gemeinde Bestwig -

Gesamtfinanzhaushalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.054.643,06	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.555.327,97	1.832.943	2.995.320	2.629.980	3.003.620	2.207.060
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.353.110,49	1.470.280	1.544.766	1.601.266	1.602.766	1.604.266
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	377.461,34	382.390	454.359	400.859	385.369	385.879
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	862.145,41	632.927	661.203	653.683	666.173	667.083
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	406.120,70	318.050	317.300	317.300	317.300	317.300
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	66.306,44	33.600	33.600	33.600	33.600	33.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**22.675.115,41**	**17.281.190**	**19.387.548**	**19.791.688**	**20.925.828**	**20.750.188**
10	- Personalauszahlungen	-3.601.765,47	-3.834.946	-3.825.243	-3.863.160	-3.901.464	-3.940.140
11	- Versorgungsauszahlungen	-357.881,94	-475.140	-478.840	-478.840	-478.840	-478.840
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.628.268,88	-4.139.991	-4.324.150	-4.064.326	-3.998.455	-3.964.156
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.459,18	-394.000	-372.000	-388.000	-387.000	-381.000
14	- Transferauszahlungen	-9.609.961,97	-9.915.858	-9.723.732	-9.954.832	-10.091.902	-10.266.272
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.321.222,72	-1.344.774	-1.257.510	-1.207.680	-1.238.225	-1.202.463
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.871.560,16**	**-20.104.709**	**-19.981.475**	**-19.956.838**	**-20.095.886**	**-20.232.871**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**3.803.555,25**	**-2.823.519**	**-593.927**	**-165.150**	**829.942**	**517.317**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.938.048,11	2.240.549	2.682.180	1.774.687	1.354.200	3.113.160
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	37.702,00	0	0	5.000	5.000	0
20	- Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	230.074,51	12.500	175.000	617.280	165.000	1.282.300
22	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.205.824,62**	**2.253.049**	**2.857.180**	**2.396.967**	**1.524.200**	**4.395.460**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-229.734,84	-25.000	-515.000	-515.000	-245.000	-35.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.605.886,96	-2.538.000	-4.032.000	-3.015.500	-2.090.000	-3.425.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-764.249,51	-1.486.330	-1.679.030	-878.530	-567.610	-304.090
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-1.000	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-57.589,22	-35.000	-57.750	-57.750	-57.750	-57.750
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.063,81	-8.700	-15.500	-8.000	-4.000	-4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-2.663.524,34**	**-4.094.030**	**-6.299.280**	**-4.474.780**	**-2.964.360**	**-3.825.840**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-457.699,72**	**-1.840.981**	**-3.442.100**	**-2.077.813**	**-1.440.160**	**569.620**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**3.345.855,53**	**-4.664.500**	**-4.036.027**	**-2.242.963**	**-610.218**	**1.086.937**
33	+ Einzahlungen Aufnahme/Rückflüsse von Krediten für Investitionen u.ä.	613,55	1.800.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	0
34	+ Einzahlungen Aufnahme/Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	144.352,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlung Tilgung/Gewährung von Krediten für Investitionen u.ä.	-427.605,28	-444.060	-460.556	-497.190	-527.199	-555.625
36	- Auszahlung Tilgung/Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-282.639,73**	**1.355.940**	**1.539.444**	**502.810**	**472.801**	**-555.625**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln**	**3.063.215,80**	**-3.308.560**	**-2.496.583**	**-1.740.153**	**-137.417**	**531.312**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.412.956,78	8.453.476	5.144.916	2.648.333	908.180	770.763
40	**= Liquide Mittel**	**8.453.476,46**	**5.144.916**	**2.648.333**	**908.180**	**770.763**	**1.302.075**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	227.194,11	188.700	187.400	180.100	182.700	416.900
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46,00	50	50	50	50	50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	244.015,79	287.190	298.320	298.820	299.330	299.840
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	104.154,69	0	150	150	150	150
07	+ sonstige ordentliche Erträge	151.001,09	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.405,87	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**728.817,55**	**485.940**	**495.920**	**489.120**	**492.230**	**726.940**
11	- Personalaufwendungen	-2.442.028,55	-2.179.412	-2.075.517	-2.134.156	-2.173.888	-2.236.905
12	- Versorgungsaufwendungen	-452.298,60	-475.140	-478.840	-478.840	-478.840	-478.840
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-313.524,33	-393.518	-401.618	-464.727	-375.337	-537.180
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-293.201,58	-297.600	-294.400	-286.900	-289.500	-603.700
15	- Transferaufwendungen	-63.539,08	-67.880	-71.400	-71.400	-71.400	-71.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-531.297,30	-572.036	-561.039	-542.124	-545.829	-548.059
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-4.095.889,44**	**-3.985.586**	**-3.882.814**	**-3.978.147**	**-3.934.794**	**-4.476.084**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.367.071,89**	**-3.499.646**	**-3.386.894**	**-3.489.027**	**-3.442.564**	**-3.749.144**
19	+ Finanzerträge	46.639,01	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**46.639,01**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-3.320.432,88**	**-3.476.046**	**-3.363.294**	**-3.465.427**	**-3.418.964**	**-3.725.544**
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 -**	**-3.320.432,88**	**-3.476.046**	**-3.363.294**	**-3.465.427**	**-3.418.964**	**-3.725.544**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	851.305,43	850.392	865.688	865.688	865.688	865.688
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-45.031,59	-36.960	-36.128	-36.128	-36.128	-36.128
29	**= Teilergebnis**	**-2.514.159,04**	**-2.662.614**	**-2.533.734**	**-2.635.867**	**-2.589.404**	**-2.895.984**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-2.514.159,04**	**-2.662.614**	**-2.533.734**	**-2.635.867**	**-2.589.404**	**-2.895.984**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 01 Innere Verwaltung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.273,53	0	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	249.611,29	287.190	298.320	298.820	299.330	299.840
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	154.154,69	0	150	150	150	150
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	18.446,58	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	46.639,01	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**509.171,10**	**320.840**	**332.120**	**332.620**	**333.130**	**333.640**
10	- Personalauszahlungen	-1.804.392,33	-1.859.413	-1.887.617	-1.906.156	-1.924.888	-2.040.905
11	- Versorgungsauszahlungen	-357.881,94	-475.140	-478.840	-478.840	-478.840	-478.840
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-293.323,82	-393.518	-401.618	-464.727	-375.337	-537.180
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-63.539,08	-67.880	-71.400	-71.400	-71.400	-71.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-597.750,68	-572.036	-561.039	-542.124	-545.829	-548.059
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.116.887,85**	**-3.367.987**	**-3.400.514**	**-3.463.247**	**-3.396.294**	**-3.676.384**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.607.716,75**	**-3.047.147**	**-3.068.394**	**-3.130.627**	**-3.063.164**	**-3.342.744**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.502,00	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	100.000	100.000	100.000	100.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**19.502,00**	**20.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-229.015,66	-15.000	-500.000	-500.000	-230.000	-20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-160.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-143.788,84	-104.800	-169.750	-146.000	-172.500	-139.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-1.000	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**	**-372.804,50**	**-160.800**	**-829.750**	**-646.000**	**-402.500**	**-159.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-353.302,50**	**-140.800**	**-729.750**	**-546.000**	**-302.500**	**-59.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-2.961.019,25**	**-3.187.947**	**-3.798.144**	**-3.676.627**	**-3.365.664**	**-3.402.244**
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**	**-2.961.019,25**	**-3.187.947**	**-3.798.144**	**-3.676.627**	**-3.365.664**	**-3.402.244**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.920,92	153.070	211.270	225.270	234.570	241.670
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.467,04	68.100	57.700	57.700	57.700	57.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.965,38	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.840,07	34.875	27.120	19.600	32.090	33.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.382,50	2.300	1.550	1.550	1.550	1.550
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	826,30	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**259.402,21**	**258.545**	**297.840**	**304.320**	**326.110**	**334.120**
11	- Personalaufwendungen	-246.305,16	-315.056	-265.255	-267.904	-270.583	-273.288
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-171.992,67	-161.105	-151.800	-142.173	-156.998	-159.363
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182.401,12	-171.200	-229.500	-243.500	-252.800	-259.900
15	- Transferaufwendungen	-250,00	-700	-2.300	-500	-2.300	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-106.084,82	-153.897	-166.580	-139.195	-142.645	-140.245
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-707.033,77**	**-801.958**	**-815.435**	**-793.272**	**-825.326**	**-833.296**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-447.631,56**	**-543.413**	**-517.595**	**-488.952**	**-499.216**	**-499.176**
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**	**-447.631,56**	**-543.413**	**-517.595**	**-488.952**	**-499.216**	**-499.176**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-447.631,56**	**-543.413**	**-517.595**	**-488.952**	**-499.216**	**-499.176**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-27.974,07	-23.174	-21.385	-21.385	-21.385	-21.385
29	**= Teilergebnis**	**-475.605,63**	**-566.587**	**-538.980**	**-510.337**	**-520.601**	**-520.561**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-475.605,63**	**-566.587**	**-538.980**	**-510.337**	**-520.601**	**-520.561**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 02 Sicherheit und Ordnung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733,20	470	470	470	470	470
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	55.257,44	68.100	57.700	57.700	57.700	57.700
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.396,62	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	18.305,61	34.875	27.120	19.600	32.090	33.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	3.647,50	2.300	1.550	1.550	1.550	1.550
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**84.340,37**	**105.945**	**87.040**	**79.520**	**92.010**	**92.920**
10	- Personalauszahlungen	-246.305,16	-315.057	-265.255	-267.904	-270.583	-273.288
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-165.626,94	-161.105	-151.800	-142.173	-156.998	-159.363
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-250,00	-700	-2.300	-500	-2.300	-500
15	- Sonstige Auszahlungen	-114.339,07	-153.897	-166.580	-139.195	-142.645	-140.245
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-526.521,17**	**-630.759**	**-585.935**	**-549.772**	**-572.526**	**-573.396**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-442.180,80**	**-524.814**	**-498.895**	**-470.252**	**-480.516**	**-480.476**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.599,38	46.600	156.000	219.000	49.500	49.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.800,00	0	0	5.000	5.000	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**	**64.399,38**	**46.600**	**156.000**	**224.000**	**54.500**	**49.500**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-1.545.000	-500.000	0	-500.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-231.837,38	-72.500	-450.300	-425.000	-290.000	-45.000
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**	**-231.837,38**	**-272.500**	**-1.995.300**	**-925.000**	**-290.000**	**-545.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-167.438,00**	**-225.900**	**-1.839.300**	**-701.000**	**-235.500**	**-495.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-609.618,80**	**-750.714**	**-2.338.195**	**-1.171.252**	**-716.016**	**-975.976**
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**	**-609.618,80**	**-750.714**	**-2.338.195**	**-1.171.252**	**-716.016**	**-975.976**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	428.834,32	402.740	542.160	502.970	474.950	168.610
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.325,00	20.000	15.000	16.000	17.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,38	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.287,67	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	6.032,89	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.674,27	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**632.369,53**	**422.740**	**557.160**	**518.970**	**491.950**	**186.610**
11	- Personalaufwendungen	-223.700,82	-219.233	-224.618	-226.865	-229.133	-134.331
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-774.260,39	-622.015	-726.884	-558.058	-540.695	-323.896
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-437.965,70	-447.030	-529.980	-585.530	-529.110	-169.490
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.156,40	-107.470	-74.424	-70.509	-93.564	-57.657
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.507.083,31**	**-1.395.748**	**-1.555.906**	**-1.440.962**	**-1.392.502**	**-685.374**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-874.713,78**	**-973.008**	**-998.746**	**-921.992**	**-900.552**	**-498.764**
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**	**-874.713,78**	**-973.008**	**-998.746**	**-921.992**	**-900.552**	**-498.764**
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 -**	**-874.713,78**	**-973.008**	**-998.746**	**-921.992**	**-900.552**	**-498.764**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-23.497,14	-25.814	-22.467	-22.467	-22.467	-22.467
29	**= Teilergebnis**	**-898.210,92**	**-998.822**	**-1.021.213**	**-944.459**	**-923.019**	**-521.231**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-898.210,92**	**-998.822**	**-1.021.213**	**-944.459**	**-923.019**	**-521.231**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 03 Schulträgeraufgaben

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	174.285,29	118.610	170.680	75.840	75.040	46.620
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.288,75	20.000	15.000	16.000	17.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,38	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.370,17	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	5.939,69	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**207.747,28**	**138.610**	**185.680**	**91.840**	**92.040**	**64.620**
10	- Personalauszahlungen	-223.700,82	-219.233	-224.618	-226.865	-229.133	-134.331
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-761.801,51	-622.015	-726.884	-558.058	-540.695	-323.896
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-72.277,48	-107.470	-74.424	-70.509	-93.564	-57.657
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.057.779,81**	**-948.718**	**-1.025.926**	**-855.432**	**-863.392**	**-515.884**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-850.032,53**	**-810.108**	**-840.246**	**-763.592**	**-771.352**	**-451.264**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	390.414,65	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**	**390.414,65**	**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	-986.044,14	-240.000	-406.000	-570.000	-200.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-245.975,08	-283.630	-21.380	-48.130	-12.610	-10.890
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**	**-1.232.019,22**	**-523.630**	**-427.380**	**-618.130**	**-212.610**	**-10.890**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-841.604,57**	**-523.630**	**-427.380**	**-618.130**	**-212.610**	**-10.890**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-1.691.637,10**	**-1.333.738**	**-1.267.626**	**-1.381.722**	**-983.962**	**-462.154**
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**	**-1.691.637,10**	**-1.333.738**	**-1.267.626**	**-1.381.722**	**-983.962**	**-462.154**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.956,00	16.000	27.200	27.200	27.200	27.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	23.049,82	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**36.005,82**	**24.000**	**35.200**	**35.200**	**35.200**	**35.200**
11	- Personalaufwendungen	-19.521,43	-19.956	-19.484	-19.679	-19.875	-20.073
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.757,80	-61.973	-75.027	-77.946	-78.088	-81.476
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.301,00	-39.400	-29.600	-29.600	-29.600	-29.600
15	- Transferaufwendungen	-206.969,56	-225.100	-228.400	-227.400	-227.400	-228.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.949,25	-56.775	-61.575	-60.280	-61.385	-59.990
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-339.499,04**	**-403.204**	**-414.086**	**-414.905**	**-416.348**	**-419.539**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-303.493,22**	**-379.204**	**-378.886**	**-379.705**	**-381.148**	**-384.339**
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**	**-303.493,22**	**-379.204**	**-378.886**	**-379.705**	**-381.148**	**-384.339**
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 -**	**-303.493,22**	**-379.204**	**-378.886**	**-379.705**	**-381.148**	**-384.339**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.842	-887	-887	-887	-887
29	**= Teilergebnis**	**-303.493,22**	**-381.046**	**-379.773**	**-380.592**	**-382.035**	**-385.226**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-303.493,22**	**-381.046**	**-379.773**	**-380.592**	**-382.035**	**-385.226**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 04 Kultur und Wissenschaft

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.000,00	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	5.000,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.000,00**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**	**8.000**
10	- Personalauszahlungen	-19.521,43	-19.956	-19.484	-19.679	-19.875	-20.073
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.898,18	-61.973	-75.027	-77.946	-78.088	-81.476
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-207.348,69	-225.100	-228.400	-227.400	-227.400	-228.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-933,25	-775	-775	-780	-785	-790
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-288.701,55**	**-307.804**	**-323.686**	**-325.805**	**-326.148**	**-330.739**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-274.701,55**	**-299.804**	**-315.686**	**-317.805**	**-318.148**	**-322.739**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.869,00	14.014	226.570	248.547	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**	**10.869,00**	**14.014**	**226.570**	**248.547**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-77.544,62	-230.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.826,42	0	0	0	0	0
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-46.000,00	-35.000	-57.750	-57.750	-57.750	-57.750
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-126.371,04**	**-265.000**	**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-115.502,04**	**-250.986**	**168.820**	**190.797**	**-57.750**	**-57.750**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-390.203,59**	**-550.790**	**-146.866**	**-127.008**	**-375.898**	**-380.489**
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**	**-390.203,59**	**-550.790**	**-146.866**	**-127.008**	**-375.898**	**-380.489**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	546.152,82	312.850	393.550	338.050	338.050	264.450
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.787,70	269.900	232.150	232.150	232.150	232.150
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	413.234,58	390.000	425.000	425.000	425.000	425.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	15.966,73	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.414,79	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**1.232.556,62**	**972.850**	**1.050.800**	**995.300**	**995.300**	**921.700**
11	- Personalaufwendungen	-466.367,67	-493.880	-448.493	-452.976	-457.519	-462.082
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-126.345,97	-76.665	-80.776	-82.256	-84.110	-86.362
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.064,30	-5.800	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
15	- Transferaufwendungen	-473.985,28	-537.740	-510.160	-510.160	-510.160	-510.160
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-569.423,27	-441.325	-386.025	-386.055	-386.075	-386.075
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.641.186,49**	**-1.555.410**	**-1.431.554**	**-1.437.547**	**-1.443.964**	**-1.450.779**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-408.629,87**	**-582.560**	**-380.754**	**-442.247**	**-448.664**	**-529.079**
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**	**-408.629,87**	**-582.560**	**-380.754**	**-442.247**	**-448.664**	**-529.079**
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 -**	**-408.629,87**	**-582.560**	**-380.754**	**-442.247**	**-448.664**	**-529.079**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.984,40	-10.199	-10.319	-10.319	-10.319	-10.319
29	**= Teilergebnis**	**-419.614,27**	**-592.759**	**-391.073**	**-452.566**	**-458.983**	**-539.398**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-419.614,27**	**-592.759**	**-391.073**	**-452.566**	**-458.983**	**-539.398**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 05 Soziale Leistungen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	392.298,00	312.050	391.550	336.050	336.050	262.450
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	236.606,96	269.900	232.150	232.150	232.150	232.150
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100	100	100	100	100
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	450.052,37	390.000	425.000	425.000	425.000	425.000
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**	**1.078.957,33**	**972.050**	**1.048.800**	**993.300**	**993.300**	**919.700**
10	- Personalauszahlungen	-466.367,67	-493.881	-448.493	-452.976	-457.519	-462.082
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-153.297,53	-76.665	-80.776	-82.256	-84.110	-86.362
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-476.728,04	-537.740	-510.160	-510.160	-510.160	-510.160
15	- Sonstige Auszahlungen	-443.721,39	-441.325	-386.025	-386.055	-386.075	-386.075
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-1.540.114,63**	**-1.549.610**	**-1.425.454**	**-1.431.447**	**-1.437.864**	**-1.444.679**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-461.157,30**	**-577.560**	**-376.654**	**-438.147**	**-444.564**	**-524.979**
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	-48.193,51	0	-30.000	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**	**-48.193,51**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-48.193,51**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-509.350,81**	**-577.560**	**-406.654**	**-438.147**	**-444.564**	**-524.979**
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**	**-509.350,81**	**-577.560**	**-406.654**	**-438.147**	**-444.564**	**-524.979**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.655,66	17.300	10.200	9.500	8.800	7.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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**	**6.655,66**	**17.300**	**10.200**	**9.500**	**8.800**	**7.800**
11	- Personalaufwendungen	-28.060,45	-34.646	-33.198	-33.531	-33.864	-34.203
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-15.184,57	-22.000	-22.000	-22.500	-22.500	-22.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.655,66	-17.400	-10.300	-9.600	-8.900	-9.700
15	- Transferaufwendungen	-140.773,86	-148.200	-174.500	-176.200	-177.900	-179.600
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-82,20	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-190.756,74**	**-222.246**	**-239.998**	**-241.831**	**-243.164**	**-246.003**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-184.101,08**	**-204.946**	**-229.798**	**-232.331**	**-234.364**	**-238.203**
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**	**-184.101,08**	**-204.946**	**-229.798**	**-232.331**	**-234.364**	**-238.203**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-184.101,08**	**-204.946**	**-229.798**	**-232.331**	**-234.364**	**-238.203**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.348,08	-55.952	-49.761	-49.761	-49.761	-49.761
29	**= Teilergebnis**	**-244.449,16**	**-260.898**	**-279.559**	**-282.092**	**-284.125**	**-287.964**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-244.449,16**	**-260.898**	**-279.559**	**-282.092**	**-284.125**	**-287.964**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-28.060,45	-34.646	-33.198	-33.531	-33.864	-34.203
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-14.879,21	-22.000	-22.000	-22.500	-22.500	-22.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-140.773,86	-148.200	-174.500	-176.200	-177.900	-179.600
15	- Sonstige Auszahlungen	-82,20	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-183.795,72**	**-204.846**	**-229.698**	**-232.231**	**-234.264**	**-236.303**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-183.795,72**	**-204.846**	**-229.698**	**-232.231**	**-234.264**	**-236.303**
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 bewegl. Anlagevermögen	-27.728,66	-75.000	-18.000	-18.000	-18.000	-33.000
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**	**-27.728,66**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-33.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-27.728,66**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-33.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-211.524,38**	**-279.846**	**-247.698**	**-250.231**	**-252.264**	**-269.303**
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
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-211.524,38**	**-279.846**	**-247.698**	**-250.231**	**-252.264**	**-269.303**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	64.953,65	169.640	176.920	82.820	76.560	71.720
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.182,59	22.300	20.950	21.450	21.950	22.450
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	871,34	1.200	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,45	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	20.154,73	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**100.531,76**	**193.140**	**198.670**	**105.070**	**99.310**	**94.970**
11	- Personalaufwendungen	-95.456,20	-114.177	-120.165	-121.367	-122.581	-123.807
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-219.917,47	-347.841	-340.069	-259.962	-270.511	-284.612
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-114.423,06	-121.100	-139.500	-135.400	-126.200	-125.500
15	- Transferaufwendungen	-23.004,10	-28.180	-29.680	-28.180	-28.180	-28.180
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.009,60	-1.790	-1.785	-1.495	-1.095	-1.095
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-454.810,43**	**-613.088**	**-631.199**	**-546.404**	**-548.567**	**-563.194**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-354.278,67**	**-419.948**	**-432.529**	**-441.334**	**-449.257**	**-468.224**
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**	**-354.278,67**	**-419.948**	**-432.529**	**-441.334**	**-449.257**	**-468.224**
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 -**	**-354.278,67**	**-419.948**	**-432.529**	**-441.334**	**-449.257**	**-468.224**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-17.099,92	-24.064	-20.704	-20.704	-20.704	-20.704
29	**= Teilergebnis**	**-371.378,59**	**-444.012**	**-453.233**	**-462.038**	**-469.961**	**-488.928**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-371.378,59**	**-444.012**	**-453.233**	**-462.038**	**-469.961**	**-488.928**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 08 Sportförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	25.466,97	126.140	109.020	19.020	19.260	15.120
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	14.373,00	22.300	20.950	21.450	21.950	22.450
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.160,65	1.200	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,45	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**	**42.370,07**	**149.640**	**130.770**	**41.270**	**42.010**	**38.370**
10	- Personalauszahlungen	-95.456,20	-114.177	-120.165	-121.367	-122.581	-123.807
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-229.433,92	-347.841	-340.069	-259.962	-270.511	-284.612
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-25.040,03	-28.180	-29.680	-28.180	-28.180	-28.180
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.342,60	-1.090	-1.085	-1.095	-1.095	-1.095
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-351.272,75**	**-491.288**	**-490.999**	**-410.604**	**-422.367**	**-437.694**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-308.902,68**	**-341.648**	**-360.229**	**-369.334**	**-380.357**	**-399.324**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.454,84	632.435	607.750	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**	**17.454,84**	**632.435**	**607.750**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-114.477,06	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-89.148,15	-694.500	-699.000	-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**	**-203.625,21**	**-694.500**	**-699.000**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-186.170,37**	**-62.065**	**-91.250**	**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-495.073,05**	**-403.713**	**-451.479**	**-375.334**	**-386.357**	**-405.324**
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**	**-495.073,05**	**-403.713**	**-451.479**	**-375.334**	**-386.357**	**-405.324**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.712,92	16.100	12.800	12.800	12.800	12.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.604,00	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**	**7.316,92**	**17.600**	**14.300**	**14.300**	**14.300**	**14.300**
11	- Personalaufwendungen	-103.486,86	-108.173	-99.159	-100.150	-101.151	-102.164
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-37.881,30	-112.000	-122.000	-121.500	-93.500	-101.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.031,47	-16.500	-14.100	-14.600	-14.600	-14.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	-52.500	-20.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.516,22	-15.300	-14.200	-15.200	-12.300	-9.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-157.915,85**	**-304.473**	**-269.459**	**-251.450**	**-221.551**	**-228.164**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-150.598,93**	**-286.873**	**-255.159**	**-237.150**	**-207.251**	**-213.864**
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**	**-150.598,93**	**-286.873**	**-255.159**	**-237.150**	**-207.251**	**-213.864**
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 -**	**-150.598,93**	**-286.873**	**-255.159**	**-237.150**	**-207.251**	**-213.864**
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**	**-150.598,93**	**-286.873**	**-255.159**	**-237.150**	**-207.251**	**-213.864**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-150.598,93**	**-286.873**	**-255.159**	**-237.150**	**-207.251**	**-213.864**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.579,00	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	1.352,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.931,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-103.486,86	-108.174	-99.159	-100.150	-101.151	-102.164
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-46.367,39	-112.000	-122.000	-121.500	-93.500	-101.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	-52.500	-20.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.854,25**	**-272.674**	**-241.159**	**-221.650**	**-194.651**	**-203.664**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-146.923,25**	**-271.174**	**-239.659**	**-220.150**	**-193.151**	**-202.164**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.750	26.000	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**	**48.750**	**26.000**	**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	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.829,82	-125.000	-45.000	-29.000	-24.000	-24.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-11.589,22	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.419,04**	**-175.000**	**-95.000**	**-79.000**	**-74.000**	**-74.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.419,04**	**-126.250**	**-69.000**	**-79.000**	**-74.000**	**-74.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-164.342,29**	**-397.424**	**-308.659**	**-299.150**	**-267.151**	**-276.164**
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**	**-164.342,29**	**-397.424**	**-308.659**	**-299.150**	**-267.151**	**-276.164**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.000,00	32.000	32.000	24.000	24.000	24.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	721,49	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	277,00	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**	**17.305,27**	**32.660**	**32.660**	**24.660**	**24.660**	**24.660**
11	- Personalaufwendungen	-79.548,56	-84.116	-80.601	-81.408	-82.220	-83.041
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.079,08	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940	-44.228
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.829,13	-6.950	-9.810	-10.150	-10.460	-10.770
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-112.456,77**	**-135.006**	**-134.351**	**-135.498**	**-136.620**	**-138.039**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-95.151,50**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**
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**	**-95.151,50**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**
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 -**	**-95.151,50**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**
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**	**-95.151,50**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-95.151,50**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 10 Bauen und Wohnen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.000,00	32.000	32.000	24.000	24.000	24.000
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	150,00	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	188,50	250	250	250	250	250
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.645,28**	**32.660**	**32.660**	**24.660**	**24.660**	**24.660**
10	- Personalauszahlungen	-79.548,56	-84.116	-80.601	-81.408	-82.220	-83.041
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.079,08	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940	-44.228
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.829,13	-6.950	-9.810	-10.150	-10.460	-10.770
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.456,77**	**-135.006**	**-134.351**	**-135.498**	**-136.620**	**-138.039**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-95.811,49**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**
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**	**-95.811,49**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**
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**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-95.197,94**	**-102.346**	**-101.691**	**-110.838**	**-111.960**	**-113.379**

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906,00	6.900	5.300	6.000	6.000	6.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	874.923,79	970.130	1.009.850	1.009.850	1.009.850	1.009.850
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.124,91	41.910	41.910	41.910	41.910	41.910
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**	**915.954,70**	**1.018.940**	**1.057.060**	**1.057.760**	**1.057.760**	**1.057.760**
11	- Personalaufwendungen	-26.454,97	-25.720	-26.132	-26.395	-26.658	-26.924
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-847.527,50	-946.480	-981.160	-981.160	-981.160	-981.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-906,00	-7.000	-6.800	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36,10	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-874.924,57**	**-979.200**	**-1.014.092**	**-1.013.555**	**-1.013.818**	**-1.014.084**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**41.030,13**	**39.740**	**42.968**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
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**	**41.030,13**	**39.740**	**42.968**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**41.030,13**	**39.740**	**42.968**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	4.061,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-71.582,45	-59.600	-68.600	-68.600	-68.600	-68.600
29	**= Teilergebnis**	**-26.491,07**	**-15.860**	**-21.632**	**-20.395**	**-20.658**	**-20.924**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-26.491,07**	**-15.860**	**-21.632**	**-20.395**	**-20.658**	**-20.924**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Ver- und Entsorgung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	826.889,54	819.130	954.850	1.009.850	1.009.850	1.009.850
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.755,59	41.910	41.910	41.910	41.910	41.910
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	8.639,43	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**883.284,56**	**861.040**	**996.760**	**1.051.760**	**1.051.760**	**1.051.760**
10	- Personalauszahlungen	-26.454,97	-25.720	-26.132	-26.395	-26.658	-26.924
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-848.491,67	-946.480	-981.160	-981.160	-981.160	-981.160
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**	**-874.946,64**	**-972.200**	**-1.007.292**	**-1.007.555**	**-1.007.818**	**-1.008.084**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.337,92**	**-111.160**	**-10.532**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
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**	**8.337,92**	**-117.160**	**-16.532**	**38.205**	**37.942**	**37.676**
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**	**8.337,92**	**-117.160**	**-16.532**	**38.205**	**37.942**	**37.676**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	273.448,59	290.375	267.500	300.100	317.600	360.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	516.446,98	550.238	559.389	567.386	538.546	559.646
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.980,75	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	7.500,00	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	44.175,78	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**846.552,10**	**848.113**	**834.389**	**874.986**	**863.646**	**927.146**
11	- Personalaufwendungen	-168.950,71	-176.369	-243.677	-246.114	-248.575	-251.059
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-821.405,93	-1.155.508	-1.112.180	-1.086.480	-1.139.260	-1.133.136
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-891.098,43	-949.100	-957.400	-987.100	-1.046.500	-1.099.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.882,21	-335	-350	-350	-350	-350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.924.337,28**	**-2.281.312**	**-2.313.607**	**-2.320.044**	**-2.434.685**	**-2.484.145**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.077.785,18**	**-1.433.199**	**-1.479.218**	**-1.445.058**	**-1.571.039**	**-1.556.999**
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**	**-1.077.785,18**	**-1.433.199**	**-1.479.218**	**-1.445.058**	**-1.571.039**	**-1.556.999**
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 -**	**-1.077.785,18**	**-1.433.199**	**-1.479.218**	**-1.445.058**	**-1.571.039**	**-1.556.999**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	47.057,00	47.013	49.582	49.582	49.582	49.582
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-391.942,58	-449.887	-469.333	-469.333	-469.333	-469.333
29	**= Teilergebnis**	**-1.422.670,76**	**-1.836.073**	**-1.898.969**	**-1.864.809**	**-1.990.790**	**-1.976.750**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.422.670,76**	**-1.836.073**	**-1.898.969**	**-1.864.809**	**-1.990.790**	**-1.976.750**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	118.559,05	118.641	119.146	119.146	119.146	119.146
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.759,77	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	7.500,00	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**	**134.818,82**	**126.141**	**126.646**	**126.646**	**126.646**	**126.646**
10	- Personalauszahlungen	-168.950,71	-176.369	-243.677	-246.114	-248.575	-251.059
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-824.283,66	-1.155.508	-1.112.180	-1.086.480	-1.139.260	-1.133.136
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.775,44	-335	-350	-350	-350	-350
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-996.009,81**	**-1.332.212**	**-1.356.207**	**-1.332.944**	**-1.388.185**	**-1.384.545**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-861.190,99**	**-1.206.071**	**-1.229.561**	**-1.206.298**	**-1.261.539**	**-1.257.899**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	154.501,58	189.300	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	400,00	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	230.074,51	12.500	75.000	517.280	65.000	1.182.300
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**384.976,09**	**201.800**	**75.000**	**517.280**	**65.000**	**1.182.300**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-719,18	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-15.000)	(-15.000)	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.846,85	-1.198.000	-1.771.000	-1.745.500	-1.262.000	-1.465.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-500.000)		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-14.000	-8.000	-63.000	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**	**-99.566,03**	**-1.222.000**	**-1.794.000**	**-1.823.500**	**-1.277.000**	**-1.480.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**285.410,06**	**-1.020.200**	**-1.719.000**	**-1.306.220**	**-1.212.000**	**-297.700**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-575.780,93**	**-2.226.271**	**-2.948.561**	**-2.512.518**	**-2.473.539**	**-1.555.599**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	
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**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-575.780,93**	**-2.226.271**	**-2.948.561**	**-2.512.518**	**-2.473.539**	**-1.555.599**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	

Teilergebnishaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.737,98	7.100	5.900	9.900	12.400	14.300
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.167,82	150.559	143.320	143.320	143.320	143.320
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	36.000	97.239	43.239	27.239	27.239
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	0	240	240	240	240
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	4.433,91	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**85.579,01**	**193.659**	**246.699**	**196.699**	**183.199**	**185.099**
11	- Personalaufwendungen	-42.947,49	-43.334	-43.494	-43.929	-44.367	-44.810
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-180.289,84	-126.755	-172.035	-131.535	-122.631	-120.631
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.072,60	-14.700	-16.000	-20.300	-23.100	-25.900
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.196,21	-11.585	-7.694	-7.694	-7.694	-7.694
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-244.506,14**	**-196.374**	**-239.223**	**-203.458**	**-197.792**	**-199.035**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-158.927,13**	**-2.715**	**7.476**	**-6.759**	**-14.593**	**-13.936**
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**	**-158.927,13**	**-2.715**	**7.476**	**-6.759**	**-14.593**	**-13.936**
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 -**	**-158.927,13**	**-2.715**	**7.476**	**-6.759**	**-14.593**	**-13.936**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	2.229,00	500	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-224.050,08	-197.741	-203.424	-203.424	-203.424	-203.424
29	**= Teilergebnis**	**-380.748,21**	**-199.956**	**-195.948**	**-210.183**	**-218.017**	**-217.360**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-380.748,21**	**-199.956**	**-195.948**	**-210.183**	**-218.017**	**-217.360**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 13 Natur- und Landschaftspflege

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.342,21	0	0	0	0	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	88.308,75	150.559	143.320	143.320	143.320	143.320
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	79.353,23	36.000	97.239	43.239	27.239	27.239
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	0	240	240	240	240
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**	**198.243,49**	**186.559**	**240.799**	**186.799**	**170.799**	**170.799**
10	- Personalauszahlungen	-42.947,49	-43.334	-43.494	-43.929	-44.367	-44.810
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-133.557,72	-126.755	-172.035	-131.535	-122.631	-120.631
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.834,73	-11.585	-7.694	-7.694	-7.694	-7.694
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-188.339,94**	**-181.674**	**-223.223**	**-183.158**	**-174.692**	**-173.135**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.903,55**	**4.885**	**17.576**	**3.641**	**-3.893**	**-2.336**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.194,00	65.800	20.000	6.000	3.000	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**	**2.194,00**	**65.800**	**20.000**	**6.000**	**3.000**	**3.000**
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	-11.151,13	-109.900	-135.600	-136.400	-37.500	-38.700
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	-6.063,81	-8.700	-15.500	-8.000	-4.000	-4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.214,94**	**-118.600**	**-151.100**	**-144.400**	**-41.500**	**-42.700**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-15.020,94**	**-52.800**	**-131.100**	**-138.400**	**-38.500**	**-39.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-5.117,39**	**-47.915**	**-113.524**	**-134.759**	**-42.393**	**-42.036**
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**	**-5.117,39**	**-47.915**	**-113.524**	**-134.759**	**-42.393**	**-42.036**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.008,00	63.700	77.200	77.200	77.200	148.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	8.641,91	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**77.649,91**	**63.700**	**77.200**	**77.200**	**77.200**	**148.800**
11	- Personalaufwendungen	-47.533,35	-48.852	-52.128	-52.651	-53.176	-53.709
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.404,05	-15.840	-26.440	-26.440	-26.440	-26.440
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-69.359,21	-95.800	-83.800	-88.800	-93.800	-179.200
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-118.296,61**	**-160.492**	**-162.368**	**-167.891**	**-173.416**	**-259.349**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-40.646,70**	**-96.792**	**-85.168**	**-90.691**	**-96.216**	**-110.549**
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**	**-40.646,70**	**-96.792**	**-85.168**	**-90.691**	**-96.216**	**-110.549**
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 -**	**-40.646,70**	**-96.792**	**-85.168**	**-90.691**	**-96.216**	**-110.549**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.810,48	-15.934	-15.913	-15.913	-15.913	-15.913
29	**= Teilergebnis**	**-72.457,18**	**-112.726**	**-101.081**	**-106.604**	**-112.129**	**-126.462**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-72.457,18**	**-112.726**	**-101.081**	**-106.604**	**-112.129**	**-126.462**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 14 Umweltschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-47.533,35	-48.852	-52.128	-52.651	-53.176	-53.709
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.404,05	-15.840	-26.440	-26.440	-26.440	-26.440
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**	**-48.937,40**	**-64.692**	**-78.568**	**-79.091**	**-79.616**	**-80.149**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-48.937,40**	**-64.692**	**-78.568**	**-79.091**	**-79.616**	**-80.149**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	170.000,00	56.000	404.560	0	0	1.726.400
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**	**170.000,00**	**56.000**	**404.560**	**0**	**0**	**1.726.400**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.780,78	-580.000	-70.000	-150.000	-578.000	-1.410.000
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**	**-280.780,78**	**-580.000**	**-70.000**	**-150.000**	**-578.000**	**-1.410.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-110.780,78**	**-524.000**	**334.560**	**-150.000**	**-578.000**	**316.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-159.718,18**	**-588.692**	**255.992**	**-229.091**	**-657.616**	**236.251**
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**	**-159.718,18**	**-588.692**	**255.992**	**-229.091**	**-657.616**	**236.251**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.989,00	364	4.528	4.601	4.601	4.580
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.804,11	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.831,68	158.832	159.473	159.473	159.473	159.473
07	+ sonstige ordentliche Erträge	217,21	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**	**199.842,00**	**215.896**	**220.701**	**220.774**	**220.774**	**220.753**
11	- Personalaufwendungen	-214.165,01	-254.143	-241.389	-243.804	-246.241	-248.704
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.329,40	-39.351	-52.221	-50.649	-48.285	-46.672
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.988,03	-1.949	-6.900	-6.800	-6.800	-6.600
15	- Transferaufwendungen	-6.353,91	-7.000	-7.102	-7.102	-7.102	-7.102
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.572,22	-49.311	-49.728	-49.728	-49.728	-49.728
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-333.408,57**	**-351.754**	**-357.340**	**-358.083**	**-358.156**	**-358.806**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-133.566,57**	**-135.858**	**-136.639**	**-137.309**	**-137.382**	**-138.053**
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**	**-133.566,57**	**-135.858**	**-136.639**	**-137.309**	**-137.382**	**-138.053**
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 -**	**-133.566,57**	**-135.858**	**-136.639**	**-137.309**	**-137.382**	**-138.053**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-331,89	-738	-349	-349	-349	-349
29	**= Teilergebnis**	**-133.898,46**	**-136.596**	**-136.988**	**-137.658**	**-137.731**	**-138.402**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-133.898,46**	**-136.596**	**-136.988**	**-137.658**	**-137.731**	**-138.402**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 15 Wirtschaft und Tourismus

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	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	38.076,17	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.831,68	158.832	159.473	159.473	159.473	159.473
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	7.372,64	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**205.780,49**	**215.532**	**216.173**	**216.173**	**216.173**	**216.173**
10	- Personalauszahlungen	-210.258,51	-254.143	-241.389	-243.804	-246.241	-248.704
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.756,31	-39.351	-52.221	-50.649	-48.285	-46.672
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-6.353,91	-7.000	-7.102	-7.102	-7.102	-7.102
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.171,75	-49.311	-49.728	-49.728	-49.728	-49.728
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-322.540,48**	**-349.805**	**-350.440**	**-351.283**	**-351.356**	**-352.206**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-116.759,99**	**-134.273**	**-134.267**	**-135.110**	**-135.183**	**-136.033**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	125.000	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**	**0**	**125.000**	**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	-5.964,03	-1.000	-126.000	-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**	**-5.964,03**	**-1.000**	**-126.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.964,03**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-122.724,02**	**-135.273**	**-135.267**	**-136.110**	**-136.183**	**-137.033**
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**	**-122.724,02**	**-135.273**	**-135.267**	**-136.110**	**-136.183**	**-137.033**

Teilergebnishaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.981.721,21	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.874.428,77	1.243.673	2.291.600	2.174.600	2.548.800	1.858.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52,00	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	392.675,70	298.000	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**	**18.248.877,68**	**14.152.673**	**15.970.600**	**16.627.600**	**17.763.800**	**17.691.400**
11	- Personalaufwendungen	-38.780,96	-37.875	-39.833	-40.231	-40.633	-41.040
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.067,89	-15.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-8.658.597,45	-8.848.558	-8.680.190	-8.933.890	-9.067.460	-9.240.930
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.116,57	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.741.562,87**	**-8.901.433**	**-8.736.023**	**-8.989.121**	**-9.123.093**	**-9.296.970**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.507.314,81**	**5.251.240**	**7.234.577**	**7.638.479**	**8.640.707**	**8.394.430**
19	+ Finanzerträge	151.159,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-516.694,97	-394.000	-372.000	-388.000	-387.000	-381.000
21	**= Finanzergebnis**	**-365.535,58**	**-384.000**	**-362.000**	**-378.000**	**-377.000**	**-371.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**9.141.779,23**	**4.867.240**	**6.872.577**	**7.260.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
23	+ Außerordentliche Erträge	762.319,00	2.540.183	1.190.100	934.000	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**762.319,00**	**2.540.183**	**1.190.100**	**934.000**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**9.904.098,23**	**7.407.423**	**8.062.677**	**8.194.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
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**	**9.904.098,23**	**7.407.423**	**8.062.677**	**8.194.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**9.904.098,23**	**7.407.423**	**8.062.677**	**8.194.479**	**8.263.707**	**8.023.430**

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.054.643,06	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.874.428,77	1.243.673	2.291.600	2.174.600	2.548.800	1.858.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52,00	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	333.721,02	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.667,43	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.282.512,28**	**14.162.673**	**15.980.600**	**16.637.600**	**17.773.800**	**17.701.400**
10	- Personalauszahlungen	-38.780,96	-37.875	-39.833	-40.231	-40.633	-41.040
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.067,89	-15.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.459,18	-394.000	-372.000	-388.000	-387.000	-381.000
14	- Transferauszahlungen	-8.689.928,36	-8.848.558	-8.680.190	-8.933.890	-9.067.460	-9.240.930
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.480,66	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.109.717,05**	**-9.295.433**	**-9.108.023**	**-9.377.121**	**-9.510.093**	**-9.677.970**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.172.795,23**	**4.867.240**	**6.872.577**	**7.260.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.146.014,66	1.167.650	1.116.300	1.301.140	1.301.700	1.334.260
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**	**1.146.014,66**	**1.167.650**	**1.116.300**	**1.301.140**	**1.301.700**	**1.334.260**
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**	**1.146.014,66**	**1.167.650**	**1.116.300**	**1.301.140**	**1.301.700**	**1.334.260**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**11.318.809,89**	**6.034.890**	**7.988.877**	**8.561.619**	**9.565.407**	**9.357.690**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	1.800.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	144.352,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	-427.605,28	-444.060	-460.556	-497.190	-527.199	-555.625
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-283.253,28**	**1.355.940**	**1.539.444**	**502.810**	**472.801**	**-555.625**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**11.035.556,61**	**7.390.830**	**9.528.321**	**9.064.429**	**10.038.208**	**8.802.065**

Produktbeschreibung Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,54	0,53	0,53	0,53	0,53	0,53

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Verwaltungsvorlagen	**101**	**90**	**90**	**90**	**90**	**90**
Sitzungen insgesamt	**49**	**40**	**50**	**50**	**50**	**50**
davon						
Rat	8	7	8	8	8	8
Haupt- und Finanzauschuss	1	2	2	2	2	2
Gemeindeentwicklungsausschuss	2	3	4	4	4	4
Bürgerausschuss	2	2	2	2	2	2
Schulausschuss	1	1	1	1	1	1
Betriebsausschuss Abwasser	1	1	2	2	2	2
Rechnungsprüfungsausschuss	2	1	1	1	1	1
Wahlausschuss/Wahlpr.-Aussch.	4	0	0	0	0	4
Sonstige Gremien inkl. Fraktionss.	28	23	30	30	30	30
Ratsmitglieder	27	28	28	28	28	28
sachkundige Bürger/Einw.	35	40	40	40	40	40
Fraktionen	2	3	3	3	3	3

Teilergebnishaushalt Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-41.888,72	-38.806	-40.856	-41.264	-41.677	-42.094
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-188,62	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-124.007,22	-132.000	-132.450	-135.135	-136.670	-136.905
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-166.084,56**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-166.084,56**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
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**	**-166.084,56**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
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 -**	**-166.084,56**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-6	-1	-1	-1	-1
29	**= Teilergebnis**	**-166.084,56**	**-170.812**	**-173.307**	**-176.400**	**-178.348**	**-179.000**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-166.084,56**	**-170.812**	**-173.307**	**-176.400**	**-178.348**	**-179.000**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.01 Unterstützung der politischen Gremien

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.01	Unterstützung der politischen Gremien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-41.888,72	-38.806	-40.856	-41.264	-41.677	-42.094
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-188,62	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	-122.501,39	-132.000	-132.450	-135.135	-136.670	-136.905
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-164.578,73**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-164.578,73**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
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**	**-164.578,73**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**
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**	**-164.578,73**	**-170.806**	**-173.306**	**-176.399**	**-178.347**	**-178.999**

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	2,02	2,07	1,95	1,95	1,95	1,95

Teilergebnishaushalt Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	150	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74,10	0	150	150	150	150
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**	**74,10**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
11	- Personalaufwendungen	-194.354,14	-192.390	-177.448	-199.523	-201.519	-203.535
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.033,73	-16.120	-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 ordentliche Aufwendungen	-6.187,92	-6.880	-8.030	-8.030	-8.030	-8.030
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-216.575,79**	**-215.390**	**-201.598**	**-223.673**	**-225.669**	**-227.685**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-216.501,69**	**-215.240**	**-201.448**	**-223.523**	**-225.519**	**-227.535**
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**	**-216.501,69**	**-215.240**	**-201.448**	**-223.523**	**-225.519**	**-227.535**
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 -**	**-216.501,69**	**-215.240**	**-201.448**	**-223.523**	**-225.519**	**-227.535**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-62,63	-27	-36	-36	-36	-36
29	**= Teilergebnis**	**-216.564,32**	**-215.267**	**-201.484**	**-223.559**	**-225.555**	**-227.571**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-216.564,32**	**-215.267**	**-201.484**	**-223.559**	**-225.555**	**-227.571**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	150	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	74,10	0	150	150	150	150
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**	**74,10**	**150**	**150**	**150**	**150**	**150**
10	- Personalauszahlungen	-194.354,14	-192.390	-197.548	-199.523	-201.519	-203.535
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-16.204,66	-16.120	-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	-6.491,43	-6.880	-8.030	-8.030	-8.030	-8.030
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-217.050,23**	**-215.390**	**-221.698**	**-223.673**	**-225.669**	**-227.685**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-216.976,13**	**-215.240**	**-221.548**	**-223.523**	**-225.519**	**-227.535**
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**	**-216.976,13**	**-215.240**	**-221.548**	**-223.523**	**-225.519**	**-227.535**
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**	**-216.976,13**	**-215.240**	**-221.548**	**-223.523**	**-225.519**	**-227.535**

Produktbeschreibung Produkt 01.02 Verwaltungsleitung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.02	Verwaltungsleitung

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 €

Produktbeschreibung Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,13	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Sitzungen, Besprechungen, Vorstellungsgespräche	10	10	10	10	10	10
Beratungen, Veranstaltungen	0	1	1	1	1	1

Teilergebnishaushalt Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-6.310,14	-5.496	-5.723	-5.780	-5.838	-5.896
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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 ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
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**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
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 -**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
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**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Gleichstellung von Frau und Mann

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-6.310,14	-5.496	-5.723	-5.780	-5.838	-5.896
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
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**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**
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**	**-6.310,14**	**-5.996**	**-6.223**	**-6.280**	**-6.338**	**-6.396**

Produktbeschreibung Produkt 01.03 Gleichstellung von Frau und Mann

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.03	Gleichstellung von Frau und Mann

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- z. B. Referentin Frauenfrühstück 500 €

Produktbeschreibung Produkt 01.04 Personalrat

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19	0,19

Teilergebnishaushalt Produkt 01.04 Personalrat

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-13.822,32	-14.250	-14.737	-14.878	-15.021	-15.164
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-906,89	-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 ordentliche Aufwendungen	-461,34	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
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**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
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 -**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
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**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.04 Personalrat

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalrat

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-13.822,32	-14.250	-14.737	-14.878	-15.021	-15.164
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-906,89	-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	-461,34	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
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**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**
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**	**-15.190,55**	**-15.210**	**-15.697**	**-15.838**	**-15.981**	**-16.124**

Produktbeschreibung Produkt 01.04 Personalrat

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.04	Personalrat

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Personalaufwendungen:

- Aufwendungen für Betriebsveranstaltungen 620 €

Produktbeschreibung Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	12,19	12,29	12,25	12,25	12,25	12,25
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Mitarbeiter Bauhof	11	12	12	12	12	12

Teilergebnishaushalt Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	81.575,99	66.000	60.600	63.200	62.400	66.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.000,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.599,79	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**	**91.175,78**	**72.000**	**66.600**	**69.200**	**68.400**	**72.200**
11	- Personalaufwendungen	-684.618,43	-731.013	-749.315	-756.809	-764.377	-772.020
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-80.605,10	-89.320	-111.100	-81.100	-81.292	-81.580
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-62.016,86	-73.100	-65.900	-68.400	-67.600	-71.400
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.135,58	-9.445	-9.649	-9.649	-9.649	-9.649
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-833.375,97**	**-902.878**	**-935.964**	**-915.958**	**-922.918**	**-934.649**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-742.200,19**	**-830.878**	**-869.364**	**-846.758**	**-854.518**	**-862.449**
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**	**-742.200,19**	**-830.878**	**-869.364**	**-846.758**	**-854.518**	**-862.449**
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 -**	**-742.200,19**	**-830.878**	**-869.364**	**-846.758**	**-854.518**	**-862.449**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	851.305,43	850.392	865.688	865.688	865.688	865.688
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.244,82	-5.900	-5.704	-5.704	-5.704	-5.704
29	**= Teilergebnis**	**100.860,42**	**13.614**	**-9.380**	**13.226**	**5.466**	**-2.465**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**100.860,42**	**13.614**	**-9.380**	**13.226**	**5.466**	**-2.465**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.683,13	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	3.599,79	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**	**34.282,92**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-684.618,43	-731.013	-749.315	-756.809	-764.377	-772.020
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-76.885,43	-89.320	-111.100	-81.100	-81.292	-81.580
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.986,01	-9.445	-9.649	-9.649	-9.649	-9.649
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-767.489,87**	**-829.778**	**-870.064**	**-847.558**	**-855.318**	**-863.249**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-733.206,95**	**-823.778**	**-864.064**	**-841.558**	**-849.318**	**-857.249**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.502,00	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**	**11.502,00**	**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	-78.483,86	-39.000	-77.000	-87.000	-62.000	-62.000
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**	**-78.483,86**	**-39.000**	**-77.000**	**-87.000**	**-62.000**	**-62.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-66.981,86**	**-39.000**	**-77.000**	**-87.000**	**-62.000**	**-62.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-800.188,81**	**-862.778**	**-941.064**	**-928.558**	**-911.318**	**-919.249**
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**	**-800.188,81**	**-862.778**	**-941.064**	**-928.558**	**-911.318**	**-919.249**

Produktbeschreibung Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

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 24.000 €
- Kfz - Versicherung & Steuern 6.000 €
- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Reinigung, sonst. Bew.-Kosten) 11.540 €
- bauliche Gebäudeunterhaltung 8.160 €
- Planungsaufwendungen für Dritte 480 €
- Sanierung: Erneuerung der Heizungsanlage mit Warmwasser 30.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

- Erbbauzinsen für das Bauhof-Grundstück 1.200 €

Teilfinanzplan:

Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:

Im Jahr 2022 sind für Ersatzbeschaffungen von Bauhofgeräten pauschal 7.000 € veranschlagt.
Vorgesehen sind: Pritschenwagen 55.000 €, VW Caddi 14.000 €, Dienstfahrrad für Kontrollfahrten 1.000 €

Investitionen Produkt 01.05 Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I01050001 GWG Bauhof	-4.748,13	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.748,13	-7.000	-7.000		-7.000	-7.000	-7.000
I01050002 BGA > 800 € Bauhof	-16.823,06						
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	3.950,00						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.773,06						
I01050003 Fahrzeuge Bauhof	-27.090,00	-32.000	-70.000		-80.000	-55.000	-55.000
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	7.552,00						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-34.642,00	-32.000	-70.000		-80.000	-55.000	-55.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-60.163,19**	**-39.000**	**-77.000**		**-87.000**	**-62.000**	**-62.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**11.502,00**						
Gesamtsumme	**-48.661,19**	**-39.000**	**-77.000**		**-87.000**	**-62.000**	**-62.000**

Produktbeschreibung Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,44	0,55	0,20	0,20	0,20	0,20

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Sitzungen / Besprechungen der Arbeitskreise	**4**	**4**	**4**	**4**	**4**	**4**
davon						
Wirtschaft	2	2	2	2	2	2
Kultur (inkl. Ausstellungen)	1	4	1	1	1	1
Tourismus	1	1	1	1	1	1
Herausgegebene Pressemitteilungen	140	130	120	120	120	120
Pressegespräche	2	0	6	6	6	6
Infobriefe	0	0	1	1	1	1
Bekanntmachungsblätter	12	5	8	8	8	8
Abonnenten	2	2	2	2	2	2

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.590,40	0	1.000	2.000	3.000	4.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	46,00	50	50	50	50	50
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**	**15.636,40**	**50**	**1.050**	**2.050**	**3.050**	**4.050**
11	- Personalaufwendungen	-32.633,15	-38.626	-10.461	-10.565	-10.670	-10.777
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.606,18	-51.062	-61.062	-52.412	-57.712	-54.112
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	-1.000	-2.000	-3.000	-4.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.149,32	-3.030	-3.790	-3.790	-3.790	-3.790
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-60.388,65**	**-92.718**	**-76.313**	**-68.767**	**-75.172**	**-72.679**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-44.752,25**	**-92.668**	**-75.263**	**-66.717**	**-72.122**	**-68.629**
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**	**-44.752,25**	**-92.668**	**-75.263**	**-66.717**	**-72.122**	**-68.629**
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 -**	**-44.752,25**	**-92.668**	**-75.263**	**-66.717**	**-72.122**	**-68.629**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-5.331,39	-5.987	-5.596	-5.596	-5.596	-5.596
29	**= Teilergebnis**	**-50.083,64**	**-98.655**	**-80.859**	**-72.313**	**-77.718**	**-74.225**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-50.083,64**	**-98.655**	**-80.859**	**-72.313**	**-77.718**	**-74.225**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.590,40	0	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	125,00	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**	**15.761,40**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
10	- Personalauszahlungen	-32.633,15	-38.626	-10.461	-10.565	-10.670	-10.777
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.094,34	-51.062	-61.062	-52.412	-57.712	-54.112
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.149,53	-3.030	-3.790	-3.790	-3.790	-3.790
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-60.877,02**	**-92.718**	**-75.313**	**-66.767**	**-72.172**	**-68.679**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.115,62**	**-92.668**	**-75.263**	**-66.717**	**-72.122**	**-68.629**
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	-10.000	-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**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**0**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-45.115,62**	**-92.668**	**-85.263**	**-76.717**	**-82.122**	**-78.629**
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**	**-45.115,62**	**-92.668**	**-85.263**	**-76.717**	**-82.122**	**-78.629**

Produktbeschreibung Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Unterhaltung der Bekanntmachungskästen 2.112 €
- Gemeindemarketing 20.000 € (Gastgarten 3.000 €, Werbemaßnahmen Gastgarten 1.500 €, Gewerbeausstellung 500 €, Gemeindemarketing 500 €, Alleinstellungsmerkmal 5.000 €, Umsetzung Marketing- u. Tourismuskonzept 9.500 €)
- Zuschuss Pressestelle 38.950 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

- Bekanntmachungen, Bekanntmachungsblätter und weitere Informationsblätter 1.440 €

Investitionen Produkt 01.06 Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I01060001 Neuanlage/Austausch Infotafeln/Bekanntmachungsk.			-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
Gesamtsumme Auszahlungen			**-10.000**		**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme			**-10.000**		**-10.000**	**-10.000**	**-10.000**

Produktbeschreibung Produkt 01.07 Personalmanagement

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) *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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,71	0,75	0,75	0,75	0,75	0,75
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Beamte	13	12	12	12	12	12
tariflich Beschäftigte	60	60	61	61	61	61
Ausbildungskräfte	8	6	7	7	7	7

Teilergebnishaushalt Produkt 01.07 Personalmanagement

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	133.599,00	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**	**133.599,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-757.121,79	-361.852	-283.084	-303.505	-324.940	-272.378
12	- Versorgungsaufwendungen	-452.298,60	-475.140	-478.840	-478.840	-478.840	-478.840
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.140,74	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.796,86	-17.580	-22.700	-19.200	-19.200	-19.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.261.357,99**	**-854.572**	**-789.624**	**-806.545**	**-827.980**	**-775.418**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.127.758,99**	**-854.572**	**-789.624**	**-806.545**	**-827.980**	**-775.418**
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**	**-1.127.758,99**	**-854.572**	**-789.624**	**-806.545**	**-827.980**	**-775.418**
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 -**	**-1.127.758,99**	**-854.572**	**-789.624**	**-806.545**	**-827.980**	**-775.418**
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**	**-1.127.758,99**	**-854.572**	**-789.624**	**-806.545**	**-827.980**	**-775.418**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.127.758,99**	**-854.572**	**-789.624**	**-806.545**	**-827.980**	**-775.418**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.07 Personalmanagement

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Personalmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-99.618,57	-41.852	-75.084	-75.505	-75.940	-76.378
11	- Versorgungsauszahlungen	-357.881,94	-475.140	-478.840	-478.840	-478.840	-478.840
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.289,60	0	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-13.160,53	-17.580	-22.700	-19.200	-19.200	-19.200
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-510.950,64**	**-534.572**	**-581.624**	**-578.545**	**-578.980**	**-579.418**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-510.950,64**	**-534.572**	**-581.624**	**-578.545**	**-578.980**	**-579.418**
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**	**-510.950,64**	**-534.572**	**-581.624**	**-578.545**	**-578.980**	**-579.418**
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**	**-510.950,64**	**-534.572**	**-581.624**	**-578.545**	**-578.980**	**-579.418**

Produktbeschreibung Produkt 01.07 Personalmanagement

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.07	Personalmanagement

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.

Produktbeschreibung Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	3,61	3,66	3,66	3,66	3,66	3,66

Teilergebnishaushalt Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-225.785,58	-253.199	-249.745	-252.243	-254.764	-257.312
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 ordentliche Aufwendungen	-71.309,41	-112.198	-86.098	-96.098	-96.098	-96.098
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-297.094,99**	**-365.397**	**-335.843**	**-348.341**	**-350.862**	**-353.410**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-297.094,99**	**-365.397**	**-335.843**	**-348.341**	**-350.862**	**-353.410**
19	+ Finanzerträge	46.639,01	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
21	**= Finanzergebnis**	**46.639,01**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**-250.455,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**
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 -**	**-250.455,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**
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**	**-250.455,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-250.455,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	46.639,01	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**46.639,01**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**	**23.600**
10	- Personalauszahlungen	-245.652,58	-253.199	-249.745	-252.243	-254.764	-257.312
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	-71.579,41	-112.198	-86.098	-96.098	-96.098	-96.098
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-317.231,99**	**-365.397**	**-335.843**	**-348.341**	**-350.862**	**-353.410**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-270.592,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**
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**	**-270.592,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**
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**	**-270.592,98**	**-341.797**	**-312.243**	**-324.741**	**-327.262**	**-329.810**

Produktbeschreibung Produkt 01.08 Finanzmanagement und Rechnungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:
Finanzerträge
Ausschüttung der HSW 23.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Jahresabschlussprüfung und GPA-Prüfung (Einbuchung von Rückstellungen) 20.000 €

Produktbeschreibung Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,84	1,14	1,05	1,05	1,05	1,05
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Versandte Amtshilfeersuchen	105	120	120	120	120	120
Eigene Vollstreckungsmaßnahmen	462	500	500	500	500	500
Zugegangene Amtshilfeersuchen	395	450	450	450	450	450

Teilergebnishaushalt Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Vollstreckungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	16.685,57	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**	**16.685,57**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
11	- Personalaufwendungen	-59.730,85	-64.919	-65.406	-66.059	-66.720	-67.387
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-9,00	0	-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 ordentliche Aufwendungen	-3.999,23	-3.450	-3.485	-3.535	-3.585	-3.635
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-63.739,08**	**-68.369**	**-69.391**	**-70.094**	**-70.805**	**-71.522**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-47.053,51**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**
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**	**-47.053,51**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**
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 -**	**-47.053,51**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**
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**	**-47.053,51**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-47.053,51**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.09 Vollstreckungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.09	Vollstreckungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	17.730,06	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**	**17.730,06**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**	**10.000**
10	- Personalauszahlungen	-59.730,85	-64.919	-65.406	-66.059	-66.720	-67.387
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-9,00	0	-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	-3.017,84	-3.450	-3.485	-3.535	-3.585	-3.635
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-62.757,69**	**-68.369**	**-69.391**	**-70.094**	**-70.805**	**-71.522**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-45.027,63**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**
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**	**-45.027,63**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**
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
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-45.027,63**	**-58.369**	**-59.391**	**-60.094**	**-60.805**	**-61.522**

Produktbeschreibung Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	10,4	8,4	9,8	9,8	9,8	9,8

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Arbeitsplätze der Gemeinde	**73**	**72**	**73**	**73**	**73**	**73**
davon						
Beamte	13	12	12	12	12	12
tariflich Beschäftigte	60	60	61	61	61	61
davon Arbeitsplätze in der Gemeindeverwaltung	***41***	***40***	***41***	***41***	***41***	***41***
Server im Betrieb	9	9	8	8	8	8
Benutzer im Netz	55	55	60	60	60	60
Netzwerkdrucker	5	5	11	11	11	11
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
Sitzungen						
Gremien 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

Teilergebnishaushalt Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.435,72	63.600	68.200	57.600	58.000	62.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	796,40	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**	**75.232,12**	**64.400**	**69.000**	**58.400**	**58.800**	**62.800**
11	- Personalaufwendungen	-252.033,14	-301.138	-311.679	-314.797	-317.943	-321.123
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.464,58	-17.023	-19.494	-17.094	-17.094	-17.094
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-74.435,72	-63.900	-68.400	-57.700	-58.100	-62.100
15	- Transferaufwendungen	-63.539,08	-67.880	-71.400	-71.400	-71.400	-71.400
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-116.051,02	-184.153	-185.787	-166.057	-166.567	-166.867
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-511.523,54**	**-634.094**	**-656.760**	**-627.048**	**-631.104**	**-638.584**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-436.291,42**	**-569.694**	**-587.760**	**-568.648**	**-572.304**	**-575.784**
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**	**-436.291,42**	**-569.694**	**-587.760**	**-568.648**	**-572.304**	**-575.784**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-436.291,42**	**-569.694**	**-587.760**	**-568.648**	**-572.304**	**-575.784**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-41,76	-12	-18	-18	-18	-18
29	**= Teilergebnis**	**-436.333,18**	**-569.706**	**-587.778**	**-568.666**	**-572.322**	**-575.802**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-436.333,18**	**-569.706**	**-587.778**	**-568.666**	**-572.322**	**-575.802**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	842,20	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**	**842,20**	**800**	**800**	**800**	**800**	**800**
10	- Personalauszahlungen	-252.033,14	-301.138	-311.679	-314.797	-317.943	-321.123
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-5.482,01	-17.023	-19.494	-17.094	-17.094	-17.094
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-63.539,08	-67.880	-71.400	-71.400	-71.400	-71.400
15	- Sonstige Auszahlungen	-117.263,72	-184.153	-185.787	-166.057	-166.567	-166.867
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-438.317,95**	**-570.194**	**-588.360**	**-569.348**	**-573.004**	**-576.484**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-437.475,75**	**-569.394**	**-587.560**	**-568.548**	**-572.204**	**-575.684**
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	-65.304,98	-57.800	-82.750	-49.000	-80.500	-67.500
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	-1.000	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**	**-65.304,98**	**-58.800**	**-82.750**	**-49.000**	**-80.500**	**-67.500**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-65.304,98**	**-58.800**	**-82.750**	**-49.000**	**-80.500**	**-67.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-502.780,73**	**-628.194**	**-670.310**	**-617.548**	**-652.704**	**-643.184**
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**	**-502.780,73**	**-628.194**	**-670.310**	**-617.548**	**-652.704**	**-643.184**

Produktbeschreibung Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

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 €

Investitionen Produkt 01.10 Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I01100001 GWG Rathaus	-29.545,13	-17.300	-22.100		-15.500	-15.500	-15.500
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-29.545,13	-17.300	-22.100		-15.500	-15.500	-15.500
I01100002 BGA >800 € Rathaus	-20.211,66	-13.000	-18.000		-11.500	-40.000	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-20.211,66	-13.000	-18.000		-11.500	-40.000	-20.000
I01100003 Immaterielles Vermögen (Lizenzen)	-11.356,27	-12.500	-27.650		-7.000	-10.000	-17.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-11.356,27	-12.500	-27.650		-7.000	-10.000	-17.000
I01100004 GWG Hausmeister	-4.191,92	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.191,92	-5.000	-5.000		-5.000	-5.000	-5.000
I01100007 Mobiliar Rathaus		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
I01100009 Stammkapital "d-NRW AöR"		-1.000					
27 - Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen		-1.000					
Gesamtsumme Auszahlungen	**-65.304,98**	**-58.800**	**-82.750**		**-49.000**	**-80.500**	**-67.500**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-65.304,98**	**-58.800**	**-82.750**		**-49.000**	**-80.500**	**-67.500**

Produktbeschreibung Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Schiedspersonen	2	2	2	2	2	2

Teilergebnishaushalt Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	394,76	110	110	110	110	110
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	716,52	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**	**1.111,28**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**
11	- Personalaufwendungen	-10.172,66	-10.380	-10.811	-10.919	-11.028	-11.138
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 ordentliche Aufwendungen	-83.306,33	-91.040	-96.840	-88.420	-90.030	-91.675
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-93.478,99**	**-101.420**	**-107.651**	**-99.339**	**-101.058**	**-102.813**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-92.367,71**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**
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**	**-92.367,71**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**
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 -**	**-92.367,71**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**
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**	**-92.367,71**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-92.367,71**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	392,04	110	110	110	110	110
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	716,52	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.108,56**	**110**	**110**	**110**	**110**	**110**
10	- Personalauszahlungen	-10.172,66	-10.380	-10.811	-10.919	-11.028	-11.138
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	-88.364,97	-91.040	-96.840	-88.420	-90.030	-91.675
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-98.537,63**	**-101.420**	**-107.651**	**-99.339**	**-101.058**	**-102.813**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-97.429,07**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**
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**	**-97.429,07**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**
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**	**-97.429,07**	**-101.310**	**-107.541**	**-99.229**	**-100.948**	**-102.703**

Produktbeschreibung Produkt 01.11 Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

- Allgemeine Haftpflichtversicherung 27.620 €
- Allgemeine Unfallversicherung öffentl. Straßen, Wege, Plätze 35.500 €
- Sonstige Versicherungen 15.700 €
- Sachverständigen- und Gerichtskosten 17.500 €

Produktbeschreibung Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	2,74	2,74	2,74	2,74	2,74	2,74
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Mietwohnungen / -flächen	**18**	**17**	**18**	**18**	**18**	**18**
Mietgebäude	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**	**3**
Pachtverträge	**85**	**85**	**86**	**86**	**86**	**86**
davon						
- Verpachtungen	33	34	34	34	34	34
- Anpachtungen	51	51	52	52	52	52
Kaufverträge (ohne Im Westfeld, Wiebusch)	**3**	**8**	**0**	**0**	**0**	**0**
davon						
- Erwerb	2	0	5	0	0	0
- Veräußerung	1	0	3	5	0	0
Schenkungs-/Tauschverträge	1	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	49.526,00	52.400	51.700	51.400	51.400	276.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	214.796,49	258.130	267.710	268.210	268.720	269.230
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307,38	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.405,87	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**267.035,74**	**310.530**	**319.410**	**319.610**	**320.120**	**546.030**
11	- Personalaufwendungen	-163.557,63	-167.343	-156.252	-157.814	-159.391	-258.081
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-90.405,21	-152.293	-124.752	-216.521	-128.639	-280.604
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-150.555,00	-153.600	-152.900	-152.600	-152.600	-458.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.455,64	-12.260	-12.210	-12.210	-12.210	-12.210
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-416.973,48**	**-485.496**	**-446.114**	**-539.145**	**-452.840**	**-1.008.895**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-149.937,74**	**-174.966**	**-126.704**	**-219.535**	**-132.720**	**-462.865**
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**	**-149.937,74**	**-174.966**	**-126.704**	**-219.535**	**-132.720**	**-462.865**
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 -**	**-149.937,74**	**-174.966**	**-126.704**	**-219.535**	**-132.720**	**-462.865**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-20.485,55	-11.212	-12.023	-12.023	-12.023	-12.023
29	**= Teilergebnis**	**-170.423,29**	**-186.178**	**-138.727**	**-231.558**	**-144.743**	**-474.888**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-170.423,29**	**-186.178**	**-138.727**	**-231.558**	**-144.743**	**-474.888**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	220.223,91	258.130	267.710	268.210	268.720	269.230
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	307,38	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**	**220.531,29**	**258.130**	**267.710**	**268.210**	**268.720**	**269.230**
10	- Personalauszahlungen	-163.557,63	-167.343	-156.252	-157.814	-159.391	-258.081
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-73.076,90	-152.293	-124.752	-216.521	-128.639	-280.604
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.337,08	-12.260	-12.210	-12.210	-12.210	-12.210
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-248.971,61**	**-331.896**	**-293.214**	**-386.545**	**-300.240**	**-550.895**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.440,32**	**-73.766**	**-25.504**	**-118.335**	**-31.520**	**-281.665**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	20.000	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00	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	100.000	100.000	100.000	100.000
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**8.000,00**	**20.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**	**100.000**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-229.015,66	-15.000	-500.000	-500.000	-230.000	-20.000
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-40.000	-100.000	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**	**-229.015,66**	**-55.000**	**-600.000**	**-500.000**	**-230.000**	**-20.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-221.015,66**	**-35.000**	**-500.000**	**-400.000**	**-130.000**	**80.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-249.455,98**	**-108.766**	**-525.504**	**-518.335**	**-161.520**	**-201.665**
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**	**-249.455,98**	**-108.766**	**-525.504**	**-518.335**	**-161.520**	**-201.665**

Produktbeschreibung Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

- Mieten und Pachten 266.920 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Bewirtschaftungskosten (Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Abfallentsorgung, sonstige Bewirtschaftungskosten) der gemeindeeigenen Gebäude 46.820 €
- bauliche Unterhaltung 35.646 €
- Werbungsaufwand für Baulandvermarktung 2.000 €
- Reinigungskosten WC (Bahnhof) 5.411 €
- Gebäudeversicherung 5.520 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

- Pachten und Erbbauzinsen 9.000 €
- Grundsteuer 2.140 €
- Miete für WC (Bahnhof) 830 €

Investitionen Produkt 01.12 Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I01120002 Grunderwerb Baugebiet Im Westfeld						-10.000	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden						-10.000	
I01120003 Grunderwerb Baugebiet Im Wiebusch	-218.030,32					-200.000	
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-218.030,32					-200.000	
I01120004 Fahrradboxen (abschließbar) Bahnhof Bestwig		-20.000					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		20.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-40.000					
I01120005 Flachdachsanierung Dachterasse Gesundheitsakademie			-30.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000				
I01120006 Sanierung Sanitärbereich Wohnung Sportheim Bestwig			-30.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000				
I01120007 Photovoltaikanlage Kindergarten Velmede			-30.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000				
I01120008 Photovoltaikanlage Kindergarten Ramsbeck			-10.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				
I01120102 Grunderwerb allgem. Grundvermögen	-10.985,34	-15.000	-400.000		-400.000	80.000	80.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten			100.000		100.000	100.000	100.000
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-10.985,34	-15.000	-500.000		-500.000	-20.000	-20.000
I01120103 Veräußerung Grund u. Boden etc.	8.000,00						
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	8.000,00						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-229.015,66**	**-55.000**	**-600.000**		**-500.000**	**-230.000**	**-20.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**8.000,00**	**20.000**	**100.000**		**100.000**	**100.000**	**100.000**
Gesamtsumme	**-221.015,66**	**-35.000**	**-500.000**		**-400.000**	**-130.000**	**80.000**

Produktbeschreibung Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
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.)	**45.838 €**	**38.340 €**	**47.750 €**	**50.138 €**	**52.644 €**	**55.276 €**

Teilergebnishaushalt Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.066,00	6.700	5.900	5.900	7.900	7.900
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	22.028,14	22.000	23.700	23.700	23.700	23.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	100.173,42	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**	**128.267,56**	**28.700**	**29.600**	**29.600**	**31.600**	**31.600**
11	- Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.164,28	-66.240	-62.130	-74.520	-67.520	-80.710
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.194,00	-7.000	-6.200	-6.200	-8.200	-8.200
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-93.437,43	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-153.795,71**	**-73.240**	**-68.330**	**-80.720**	**-75.720**	**-88.910**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-25.528,15**	**-44.540**	**-38.730**	**-51.120**	**-44.120**	**-57.310**
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**	**-25.528,15**	**-44.540**	**-38.730**	**-51.120**	**-44.120**	**-57.310**
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 -**	**-25.528,15**	**-44.540**	**-38.730**	**-51.120**	**-44.120**	**-57.310**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.865,44	-13.816	-12.750	-12.750	-12.750	-12.750
29	**= Teilergebnis**	**-36.393,59**	**-58.356**	**-51.480**	**-63.870**	**-56.870**	**-70.060**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-36.393,59**	**-58.356**	**-51.480**	**-63.870**	**-56.870**	**-70.060**

Teilfinanzhaushalt Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	22.028,14	22.000	23.700	23.700	23.700	23.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150.173,42	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**	**172.201,56**	**22.000**	**23.700**	**23.700**	**23.700**	**23.700**
10	- Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-53.186,37	-66.240	-62.130	-74.520	-67.520	-80.710
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-155.437,43	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-208.623,80**	**-66.240**	**-62.130**	**-74.520**	**-67.520**	**-80.710**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-36.422,24**	**-44.240**	**-38.430**	**-50.820**	**-43.820**	**-57.010**
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	-60.000	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	0,00	-8.000	0	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**	**0,00**	**-8.000**	**-60.000**	**0**	**-20.000**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**0,00**	**-8.000**	**-60.000**	**0**	**-20.000**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-36.422,24**	**-52.240**	**-98.430**	**-50.820**	**-63.820**	**-57.010**
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**	**-36.422,24**	**-52.240**	**-98.430**	**-50.820**	**-63.820**	**-57.010**

Produktbeschreibung Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte (insbesondere):

- Nebenkostenerstattungen vom Hochsauerlandkreis (Jugendamt, Polizei) 3.000 €
- Miete für Büroräume der Hochsauerlandwasser GmbH, HochsauerlandEnergie GmbH, Pressesprecher, LEADER-Verein 18.000 €
- Photovoltaikanlage Rathaus 2.700 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Wasser, Abwasser, Reinigung) des Verwaltungsbereiches 42.860 €
- allgemeine bauliche Unterhaltung des Gebäudes 12.480 €

Investitionen Produkt 01.13 Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	01	Innere Verwaltung
Produkt	01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I01130102 Attrakt. Maßnahmen Rathausplatz						-20.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.						-20.000	
I01130105 Abschließbare Fahrradständeranlage Rathaus		-8.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-8.000					
I01130106 Erneuerung EDV-Verkabelung u. Lautsprecher Rathaus			-60.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-60.000				
Gesamtsumme Auszahlungen		**-8.000**	**-60.000**			**-20.000**	
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-8.000**	**-60.000**			**-20.000**	

Produktbeschreibung Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,87	0,96	1,10	1,10	1,10	1,10

Teilergebnishaushalt Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.517,80	900	900	900	900	900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.185,38	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.440,86	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ sonstige ordentliche Erträge	5.129,00	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**	**17.273,04**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
11	- Personalaufwendungen	-51.203,93	-60.703	-68.639	-69.325	-70.019	-70.719
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.676,76	-19.350	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-128,26	-3.992	-4.055	-4.055	-4.055	-4.055
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-69.008,95**	**-84.045**	**-91.994**	**-92.680**	**-93.374**	**-94.074**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-51.735,91**	**-81.045**	**-88.994**	**-89.680**	**-90.374**	**-91.074**
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**	**-51.735,91**	**-81.045**	**-88.994**	**-89.680**	**-90.374**	**-91.074**
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 -**	**-51.735,91**	**-81.045**	**-88.994**	**-89.680**	**-90.374**	**-91.074**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-10.705,78	-3.354	-4.205	-4.205	-4.205	-4.205
29	**= Teilergebnis**	**-62.441,69**	**-84.399**	**-93.199**	**-93.885**	**-94.579**	**-95.279**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-62.441,69**	**-84.399**	**-93.199**	**-93.885**	**-94.579**	**-95.279**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.517,80	900	900	900	900	900
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.616,62	200	200	200	200	200
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	625,15	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	3.379,00	300	300	300	300	300
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**9.138,57**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**	**3.000**
10	- Personalauszahlungen	-51.203,93	-60.703	-68.639	-69.325	-70.019	-70.719
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.902,95	-19.350	-19.300	-19.300	-19.300	-19.300
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-129,85	-3.992	-4.055	-4.055	-4.055	-4.055
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-69.236,73**	**-84.045**	**-91.994**	**-92.680**	**-93.374**	**-94.074**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-60.098,16**	**-81.045**	**-88.994**	**-89.680**	**-90.374**	**-91.074**
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**	**-60.098,16**	**-81.045**	**-88.994**	**-89.680**	**-90.374**	**-91.074**
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**	**-60.098,16**	**-81.045**	**-88.994**	**-89.680**	**-90.374**	**-91.074**

Produktbeschreibung Produkt 02.01 Allgemeine Sicherheit und Ordnung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Verwaltungsgebühren für u. a. Genehmigungen Trödelmärkte und Plakatiererlaubnisse 900 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Unterbringung von Fundtieren 7.475 €
- 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 €

Produktbeschreibung Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24	0,24

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Gewerberegister Statistik						
- Anmeldungen	64	60	60	60	60	60
- Ummeldungen	14	25	25	25	25	25
- Abmeldungen	69	65	65	65	65	65

Teilergebnishaushalt Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Gewerbeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	3.084,50	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**	**3.084,50**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11	- Personalaufwendungen	-12.378,26	-13.311	-11.333	-11.446	-11.560	-11.675
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 ordentliche Aufwendungen	-733,81	-10.400	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-13.112,07**	**-23.711**	**-21.333**	**-13.446**	**-13.560**	**-13.675**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.027,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**
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**	**-10.027,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**
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 -**	**-10.027,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**
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**	**-10.027,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-10.027,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Gewerbeangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	2.708,50	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**	**2.708,50**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-12.378,26	-13.311	-11.333	-11.446	-11.560	-11.675
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	-733,81	-10.400	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.112,07**	**-23.711**	**-21.333**	**-13.446**	**-13.560**	**-13.675**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.403,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**
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 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**	**-10.403,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**
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
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-10.403,57**	**-22.211**	**-19.833**	**-11.946**	**-12.060**	**-12.175**

Produktbeschreibung Produkt 02.02 Gewerbeangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.02	Gewerbeangelegenheiten

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

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

Produktbeschreibung Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,23	0,22	0,20	0,20	0,20	0,20

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Überwachung des ruhenden Verkehrs						
Verwarnungen	11	90	50	50	50	50
- davon Bußgelder	0	10	10	10	10	10

Teilergebnishaushalt Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	263,75	600	600	600	600	600
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	253,50	2.000	1.250	1.250	1.250	1.250
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**517,25**	**2.600**	**1.850**	**1.850**	**1.850**	**1.850**
11	- Personalaufwendungen	-14.157,46	-14.176	-13.104	-13.234	-13.366	-13.500
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.848,93	-4.140	-2.125	-2.125	-2.125	-2.125
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-263,75	-700	-700	-700	-700	-700
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.142,91	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-18.413,05**	**-20.146**	**-17.059**	**-17.189**	**-17.321**	**-17.455**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.895,80**	**-17.546**	**-15.209**	**-15.339**	**-15.471**	**-15.605**
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**	**-17.895,80**	**-17.546**	**-15.209**	**-15.339**	**-15.471**	**-15.605**
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 -**	**-17.895,80**	**-17.546**	**-15.209**	**-15.339**	**-15.471**	**-15.605**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.986,72	-16.188	-13.673	-13.673	-13.673	-13.673
29	**= Teilergebnis**	**-30.882,52**	**-33.734**	**-28.882**	**-29.012**	**-29.144**	**-29.278**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-30.882,52**	**-33.734**	**-28.882**	**-29.012**	**-29.144**	**-29.278**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Verkehrsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	268,50	2.000	1.250	1.250	1.250	1.250
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**268,50**	**2.000**	**1.250**	**1.250**	**1.250**	**1.250**
10	- Personalauszahlungen	-14.157,46	-14.176	-13.104	-13.234	-13.366	-13.500
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.848,93	-4.140	-2.125	-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	-1.142,91	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130	-1.130
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-18.149,30**	**-19.446**	**-16.359**	**-16.489**	**-16.621**	**-16.755**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.880,80**	**-17.446**	**-15.109**	**-15.239**	**-15.371**	**-15.505**
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	-5.071,75	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**	**-5.071,75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.071,75**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-22.952,55**	**-17.446**	**-15.109**	**-15.239**	**-15.371**	**-15.505**
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**	**-22.952,55**	**-17.446**	**-15.109**	**-15.239**	**-15.371**	**-15.505**

Produktbeschreibung Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Verkehrsangelegenheiten

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- ordnungsrechtliche Erträge (Verwarn- und Bußgelder) 1.250 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Unterhaltung von Verkehrszeichen und Straßenschildern 2.125 €

Investitionen Produkt 02.03 Verkehrsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.03	Verkehrsangelegenheiten

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I02030002 BGA > 800 € - Verkehrszählgerät -	-5.071,75						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.071,75						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-5.071,75**						
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-5.071,75**						

Produktbeschreibung Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	2,47	2,51	2,50	2,50	2,50	2,50
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Einwohner						
lt.IT.NRW (31.12.20)	10.525					
lt.Meldeamt (31.12.20/01.10.2021)	10.789	10.851				
des Meldeamtes auf die Ortschaften						
Bestwig	1.323	1.365				
Velmede mit Föckinghausen, Nierbachtal und Halbeswig	3.070	3.088				
Ostwig	1.629	1.614				
Nuttlar mit Grimlinghausen	1.516	1.511				
Heringhausen	947	964				
Ramsbeck mit Berlar und Valme	1.750	1.753				
Andreasberg mit Dörnberg und Wasserfall	554	556				

Teilergebnishaushalt Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	45.357,74	59.700	49.300	49.300	49.300	49.300
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**	**45.357,74**	**59.700**	**49.300**	**49.300**	**49.300**	**49.300**
11	- Personalaufwendungen	-80.518,35	-133.631	-85.085	-85.935	-86.795	-87.663
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.100,91	-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 ordentliche Aufwendungen	-29.406,44	-44.910	-34.150	-34.200	-34.300	-34.350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-111.025,70**	**-179.091**	**-119.785**	**-120.685**	**-121.645**	**-122.563**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-65.667,96**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**
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**	**-65.667,96**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**
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 -**	**-65.667,96**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**
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**	**-65.667,96**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-65.667,96**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	45.522,74	59.700	49.300	49.300	49.300	49.300
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**	**45.522,74**	**59.700**	**49.300**	**49.300**	**49.300**	**49.300**
10	- Personalauszahlungen	-80.518,35	-133.631	-85.085	-85.935	-86.795	-87.663
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.111,05	-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	-30.332,62	-44.910	-34.150	-34.200	-34.300	-34.350
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-111.962,02**	**-179.091**	**-119.785**	**-120.685**	**-121.645**	**-122.563**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-66.439,28**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**
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**	**-66.439,28**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**
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**	**-66.439,28**	**-119.391**	**-70.485**	**-71.385**	**-72.345**	**-73.263**

Produktbeschreibung Produkt 02.04 Meldebehörde (Bürgerbüro)

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Verwaltungsgebühren für Führungszeugnisse, Fischereischeine, Auskünfte Meldewesen etc. 9.500 €
- Gebühren für Personalausweise 27.500 €
- Gebühren für Pässe 12.300 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:

- Aufwand Personalausweisvordrucke 24.300 €
- Aufwand Passvordrucke 6.400 €

Produktbeschreibung Produkt 02.05 Standesamt

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,53	0,53	0,50	0,50	0,50	0,50
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Eheschließungen	35	45	45	45	45	45
Geburten	2	0	0	0	0	0
Beurkundete Sterbefälle	80	80	80	80	80	80

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 02.05 Standesamt

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	5.507,00	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	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**	**5.787,00**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
11	- Personalaufwendungen	-26.344,49	-28.452	-22.422	-22.647	-22.873	-23.102
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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 ordentliche Aufwendungen	-3.032,52	-1.715	-1.735	-1.735	-1.735	-1.735
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.377,01**	**-31.017**	**-25.007**	**-25.232**	**-25.458**	**-25.687**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-23.590,01**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**
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**	**-23.590,01**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**
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 -**	**-23.590,01**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**
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**	**-23.590,01**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-23.590,01**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.05 Standesamt

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Standesamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	5.508,40	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	280,00	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**	**5.788,40**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**	**6.000**
10	- Personalauszahlungen	-26.344,49	-28.452	-22.422	-22.647	-22.873	-23.102
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	-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	-2.951,56	-1.715	-1.735	-1.735	-1.735	-1.735
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.296,05**	**-31.017**	**-25.007**	**-25.232**	**-25.458**	**-25.687**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-23.507,65**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**
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**	**-23.507,65**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**
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**	**-23.507,65**	**-25.017**	**-19.007**	**-19.232**	**-19.458**	**-19.687**

Produktbeschreibung Produkt 02.05 Standesamt

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.05	Standesamt

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Verwaltungsgebühren 6.000 €

Produktbeschreibung Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18	0,18
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Landtagswahl			1			
Bundestagswahl		1				1
Europawahl					1	
Allgemeine Kommunalwahl	1					1
Bürgermeisterwahl	1					1

Teilergebnishaushalt Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	3.984,66	12.275	7.520	0	12.490	13.400
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**	**3.984,66**	**12.275**	**7.520**	**0**	**12.490**	**13.400**
11	- Personalaufwendungen	-10.553,87	-10.584	-10.945	-11.053	-11.163	-11.275
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.754,87	-11.435	-14.060	0	-13.760	-14.850
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-29.308,74**	**-22.019**	**-25.005**	**-11.053**	**-24.923**	**-26.125**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-25.324,08**	**-9.744**	**-17.485**	**-11.053**	**-12.433**	**-12.725**
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**	**-25.324,08**	**-9.744**	**-17.485**	**-11.053**	**-12.433**	**-12.725**
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 -**	**-25.324,08**	**-9.744**	**-17.485**	**-11.053**	**-12.433**	**-12.725**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-319,13	-153	-164	-164	-164	-164
29	**= Teilergebnis**	**-25.643,21**	**-9.897**	**-17.649**	**-11.217**	**-12.597**	**-12.889**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-25.643,21**	**-9.897**	**-17.649**	**-11.217**	**-12.597**	**-12.889**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	4.704,65	12.275	7.520	0	12.490	13.400
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**	**4.704,65**	**12.275**	**7.520**	**0**	**12.490**	**13.400**
10	- Personalauszahlungen	-10.553,87	-10.584	-10.945	-11.053	-11.163	-11.275
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.754,87	-11.435	-14.060	0	-13.760	-14.850
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-29.308,74**	**-22.019**	**-25.005**	**-11.053**	**-24.923**	**-26.125**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.604,09**	**-9.744**	**-17.485**	**-11.053**	**-12.433**	**-12.725**
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**	**-24.604,09**	**-9.744**	**-17.485**	**-11.053**	**-12.433**	**-12.725**
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**	**-24.604,09**	**-9.744**	**-17.485**	**-11.053**	**-12.433**	**-12.725**

Produktbeschreibung Produkt 02.06 Statistik und Wahlen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.06	Statistik und Wahlen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:
Aufwand 14.060 € und Erträge 7.520 € für die Landtagswahl

Produktbeschreibung Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80	0,80
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Hilfeleistungen, techn. Hilfeleistungen und sonst. Einsätze	138	175	70			
davon						
kostenpflichtige Einsätze	55	65	28			
Fehlalarme	12	20	13			
Kennzahlen						
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

Teilergebnishaushalt Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	167.657,17	152.470	210.670	224.670	233.970	241.070
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.500,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.414,55	21.000	18.000	18.000	18.000	18.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	826,30	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**183.398,02**	**173.470**	**228.670**	**242.670**	**251.970**	**259.070**
11	- Personalaufwendungen	-51.148,80	-54.199	-53.727	-54.264	-54.807	-55.354
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-131.611,20	-124.780	-114.915	-119.348	-120.413	-121.688
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-182.137,37	-170.500	-228.800	-242.800	-252.100	-259.200
15	- Transferaufwendungen	-250,00	-700	-2.300	-500	-2.300	-500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-71.640,88	-91.750	-115.510	-96.075	-99.425	-96.975
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-436.788,25**	**-441.929**	**-515.252**	**-512.987**	**-529.045**	**-533.717**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-253.390,23**	**-268.459**	**-286.582**	**-270.317**	**-277.075**	**-274.647**
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**	**-253.390,23**	**-268.459**	**-286.582**	**-270.317**	**-277.075**	**-274.647**
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 -**	**-253.390,23**	**-268.459**	**-286.582**	**-270.317**	**-277.075**	**-274.647**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-3.962,44	-3.479	-3.343	-3.343	-3.343	-3.343
29	**= Teilergebnis**	**-257.352,67**	**-271.938**	**-289.925**	**-273.660**	**-280.418**	**-277.990**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-257.352,67**	**-271.938**	**-289.925**	**-273.660**	**-280.418**	**-277.990**

Teilfinanzhaushalt Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	733,20	470	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	2.500,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.975,81	21.000	18.000	18.000	18.000	18.000
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**	**16.209,01**	**21.470**	**18.470**	**18.470**	**18.470**	**18.470**
10	- Personalauszahlungen	-51.148,80	-54.199	-53.727	-54.264	-54.807	-55.354
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-125.009,14	-124.780	-114.915	-119.348	-120.413	-121.688
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-250,00	-700	-2.300	-500	-2.300	-500
15	- Sonstige Auszahlungen	-79.048,32	-91.750	-115.510	-96.075	-99.425	-96.975
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-255.456,26**	**-271.429**	**-286.452**	**-270.187**	**-276.945**	**-274.517**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-239.247,25**	**-249.959**	**-267.982**	**-251.717**	**-258.475**	**-256.047**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.599,38	46.600	156.000	219.000	49.500	49.500
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.800,00	0	0	5.000	5.000	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**	**64.399,38**	**46.600**	**156.000**	**224.000**	**54.500**	**49.500**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	-200.000	-1.545.000	-500.000	0	-500.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-226.765,63	-72.500	-450.300	-425.000	-290.000	-45.000
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**	**-226.765,63**	**-272.500**	**-1.995.300**	**-925.000**	**-290.000**	**-545.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-162.366,25**	**-225.900**	**-1.839.300**	**-701.000**	**-235.500**	**-495.500**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-401.613,50**	**-475.859**	**-2.107.282**	**-952.717**	**-493.975**	**-751.547**
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**	**-401.613,50**	**-475.859**	**-2.107.282**	**-952.717**	**-493.975**	**-751.547**

Produktbeschreibung Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Kostenerstattung:
- Erstattungen des Landes für Lehrgänge 12.000 €
- Kostenerstattungen für Hilfeleistungen der Feuerwehr 6.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:
- Unterhaltungsaufwand für Fahrzeuge 18.820 €
- Betriebs- und Geschäftsausstattung 10.110 €
- Bewirtschaftungskosten (Strom, Gas, Heizöl, Wasser, Abwasser) 18.185 €
- Kfz-Versicherung 5.875 €

Folgende Sanierungen sind geplant:
2022 - 2025: Feuerwehrgerätehäuser: jährl. Pauschalansatz für Renovierungs- und Sanierungsarbeiten 30.000 €

Sonstige ordentliche Aufwendungen:
- Aus- und Fortbildung 29.000 €
- Dienst- und Schutzkleidung 45.000 €
- Aufwandsentschädigung der Brandmeister 11.600 €
- Aufwandsentschädigung für Gerätewarte 8.360 €
- Entschädigung bei Einsätzen 4.000 €

Teilfinanzplan:

Einzahlung aus Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen:
- Feuerschutzpauschale 49.500 €

Auszahlung für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen:
- Anschaffung von Geräten und Ausstattungsgegenständen 70.300 € (GWG's: 38.300 €, > 800 €: 32.000 €).
- Ersatzbeschaffung Fahrzeuge: 2022 Nuttlar 380.000 €, 2023 Ramsbeck 380.000 €, 2024 Ostwig 245.000 €
- Anbau / Neubau Feuerwehrgerätehäuser: Siehe einzelne Investitionsaufträge

Investitionen Produkt 02.07 Brandschutz und Bevölkerungsschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	02	Sicherheit und Ordnung
Produkt	02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I02070001 GWG Feuerwehr	-44.767,37	-31.600	-38.300		-25.000	-25.000	-25.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-44.767,37	-31.600	-38.300		-25.000	-25.000	-25.000
I02070002 BGA > 800 € Feuerwehr	-13.365,52	-40.900	-32.000		-20.000	-20.000	-20.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.365,52	-40.900	-32.000		-20.000	-20.000	-20.000
I02070003 Fahrzeuge Feuerwehr	-161.932,67		-380.000		-380.000	-245.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-161.932,67		-380.000		-380.000	-245.000	
I02070111 Investive Feuerschutzpauschale	46.599,38	46.600	49.500		49.500	49.500	49.500
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.599,38	46.600	49.500		49.500	49.500	49.500
I02070116 Einsatzsoftware u. Verwaltungssoftware Feuerwehr	-6.700,07						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-6.700,07						
I02070118 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Nuttlar (Planung)		-200.000	-1.113.500		169.500		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			106.500		169.500		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-200.000	-1.220.000				
I02070119 Erweiterung Feuerwehrgerätehaus Ramsbeck (Planung)			-300.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-300.000				
I02070120 Neubau Feuerwehrgerätehaus Ostwig (Planung)					-500.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-500.000		
I02070121 Umbau u. Anbau Feuerwehrgerätehaus Bestwig (Plan.)							-500.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-500.000
I02070122 Photovoltaikanlage Feuerwehrgerätehaus Andreasberg			-25.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-25.000				
I02079002 Verkauf Feuerwehrfahrzeuge	17.800,00				5.000	5.000	
19 + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	17.800,00				5.000	5.000	
Gesamtsumme Auszahlungen	**-226.765,63**	**-272.500**	**-1.995.300**		**-925.000**	**-290.000**	**-545.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**64.399,38**	**46.600**	**156.000**		**224.000**	**54.500**	**49.500**
Gesamtsumme	**-162.366,25**	**-225.900**	**-1.839.300**		**-701.000**	**-235.500**	**-495.500**

Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschulen

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	2,17	2,17	2,40	2,40	2,40	2,40
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
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.)	50.142 €	43.574 €	48.125 €	50.541 €	53.088 €	55.711 €
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.)	31.168 €	27.811 €	34.790 €	36.530 €	38.356 €	40.274 €
Grundschule am Sengenberg Nuttlar (Fläche)	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**	**1.379 qm**
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)	33.419 €	32.563 €	33.427 €	35.098 €	36.853 €	38.696 €
Kosten der Schülerbeförderung	**38.278 €**	**46.850 €**	**46.850 €**	**49.280 €**	**51.690 €**	**54.320 €**
Anzahl der Schülerjahreskarten	**29**	**28**	**29**	**29**	**28**	**28**
- Grundschule Velmede	1	2	4	4	3	3
- 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	2	2	2	2	2
- Grundschule Ramsbeck	9	5	5	5	5	5

Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschulen

- Grundschule Nuttlar	8	7	6	6	6	6
Kennzahlen						
Andreas-Schule Velmede (Fläche)						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	169	164	162	141	144	135
Klassen	8	8	8	7	7	7
Wilhelmine-Lübke-Schule Ramsbeck						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	94	91	88	89	103	108
Klassen	4	4	4	4	5	5
Grundschule am Sengenberg Nuttlar						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	111	104	100	99	98	99
Klassen	6	5	4	4	4	4
OGS						
Fläche	324 qm	324 qm	324 qm	324 qm	324 qm	324 qm
Schüler (Stichtag 15.10. d. Vorjahres)	44	30	31	40	40	40
Gruppen	2	1	1	1	1	1
Elternbeiträge	18.543 €	30.315 €	27.000 €	25.000 €	27.000 €	30.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 03.01 Grundschulen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.046,32	156.840	272.520	234.780	211.440	168.610
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.105,00	20.000	15.000	16.000	17.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,38	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.318,80	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	2.225,68	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**	**187.559,18**	**176.840**	**287.520**	**250.780**	**228.440**	**186.610**
11	- Personalaufwendungen	-125.057,93	-123.621	-130.379	-131.683	-133.000	-134.331
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-261.706,02	-316.988	-436.939	-303.298	-313.210	-323.896
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-195.329,34	-153.890	-233.220	-268.290	-215.090	-169.490
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-42.921,91	-83.619	-55.592	-56.242	-82.897	-57.657
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-625.015,20**	**-678.118**	**-856.130**	**-759.513**	**-744.197**	**-685.374**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-437.456,02**	**-501.278**	**-568.610**	**-508.733**	**-515.757**	**-498.764**
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**	**-437.456,02**	**-501.278**	**-568.610**	**-508.733**	**-515.757**	**-498.764**
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 -**	**-437.456,02**	**-501.278**	**-568.610**	**-508.733**	**-515.757**	**-498.764**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-8.599,15	-10.576	-9.104	-9.104	-9.104	-9.104
29	**= Teilergebnis**	**-446.055,17**	**-511.854**	**-577.714**	**-517.837**	**-524.861**	**-507.868**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-446.055,17**	**-511.854**	**-577.714**	**-517.837**	**-524.861**	**-507.868**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.01 Grundschulen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.607,11	79.750	117.700	44.890	45.550	46.620
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	11.068,75	20.000	15.000	16.000	17.000	18.000
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.863,38	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.318,80	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	2.132,48	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**100.990,52**	**99.750**	**132.700**	**60.890**	**62.550**	**64.620**
10	- Personalauszahlungen	-125.057,93	-123.621	-130.379	-131.683	-133.000	-134.331
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-267.014,07	-316.988	-436.939	-303.298	-313.210	-323.896
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-44.045,99	-83.619	-55.592	-56.242	-82.897	-57.657
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-436.117,99**	**-524.228**	**-622.910**	**-491.223**	**-529.107**	**-515.884**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-335.127,47**	**-424.478**	**-490.210**	**-430.333**	**-466.557**	**-451.264**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	225.047,07	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**	**225.047,07**	**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	-289.771,14	-50.000	-376.000	-170.000	-200.000	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-227.408,77	-228.890	-17.220	-44.690	-10.890	-10.890
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**	**-517.179,91**	**-278.890**	**-393.220**	**-214.690**	**-210.890**	**-10.890**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-292.132,84**	**-278.890**	**-393.220**	**-214.690**	**-210.890**	**-10.890**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-627.260,31**	**-703.368**	**-883.430**	**-645.023**	**-677.447**	**-462.154**
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**	**-627.260,31**	**-703.368**	**-883.430**	**-645.023**	**-677.447**	**-462.154**

Produktbeschreibung Produkt 03.01 Grundschulen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschulen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- bauliche Unterhaltung der Gebäude 33.120 €
- Lernmittel 14.635 €
- Kosten des Schwimmunterrichtes 6.300 €
- Schülerbeförderung 46.850 €

Investitionen Produkt 03.01 Grundschulen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.01	Grundschulen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I03010001 GWG GS Velmede	-24.436,61	-1.360	-1.360		-1.360	-1.360	-1.360
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-24.436,61	-1.360	-1.360		-1.360	-1.360	-1.360
I03010002 GWG GS Ramsbeck	-13.614,63	-680	-680		-850	-850	-850
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.614,63	-680	-680		-850	-850	-850
I03010003 GWG GS Nuttlar	-16.789,61	-850	-680		-680	-680	-680
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-16.789,61	-850	-680		-680	-680	-680
I03010004 GWG OGS an der GS Velmede		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
I03010006 BGA > 800 € GS Nuttlar	-1.228,08						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.228,08						
I03010011 GWG IT GS Velmede	-1.516,47	-2.000	-5.700		-13.100	-2.000	-2.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.516,47	-2.000	-5.700		-13.100	-2.000	-2.000
I03010012 GWG IT GS Ramsbeck	-1.322,28		-2.000		-14.300	-2.000	-2.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.322,28		-2.000		-14.300	-2.000	-2.000
I03010013 GWG IT GS Nuttlar	-233,36		-4.800		-12.400	-2.000	-2.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-233,36		-4.800		-12.400	-2.000	-2.000
I03010016 Interaktive Tafeln der GS Velmede	-53.893,68						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-53.893,68						
I03010017 Interaktive Tafeln GS Ramsbeck	-44.142,36						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-44.142,36						
I03010018 Interaktive Tafeln GS Nuttlar	-44.142,03						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-44.142,03						
I03010019 Glasfaseranschluss GS Velmede	-827,76						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	20.650,00						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-21.477,76						
I03010020 Glasfaseranschluss GS Ramsbeck	-1.357,96						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	39.597,07						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-40.955,03						
I03010021 Glasfaseranschluss GS Nuttlar	-798,78						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	18.018,00						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-18.816,78						
I03010023 Digitales Medienversorgungssystem GS Velmede	-23.013,68						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	56.833,99						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-79.847,67						
I03010024 Digitales Medienversorgungssystem GS Ramsbeck	-18.851,88						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	43.300,69						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-62.152,57						

Investitionen Produkt 03.01 Grundschulen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I03010025 Digitales Medienversorgungssystem GS Nuttlar	-19.874,01						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	46.647,32						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.521,33						
I03010026 Klettergerüst GS Nuttlar	-26.089,66						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-26.089,66						
I03010027 Neuanlage Außenraffstore GS Ramsbeck		-50.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000					
I03010028 Wärmegedämmte Außenfassade Nordseite GS Ramsbeck			-60.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-60.000				
I03010029 Server Firewall GS Velmede		-31.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-31.000					
I03010030 Lernmanagement GS Velmede		-4.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-4.000					
I03010031 Tablettwagen mit Tablets GS Velmede		-27.300					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-27.300					
I03010032 PC-Medienecken GS Velmede		-14.800					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-14.800					
I03010033 Server Firewall GS Ramsbeck		-31.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-31.000					
I03010034 Lernmanagement GS Ramsbeck		-4.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-4.000					
I03010035 Tablettwagen mit Tablets		-27.300					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-27.300					
I03010036 PC-Medienecken GS Ramsbeck		-9.200					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-9.200					
I03010037 Server Firewall GS Nuttlar		-31.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-31.000					
I03010038 Lernmanagement GS Nuttlar		-4.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-4.000					
I03010039 Tablettwagen mit Tablets GS Nuttlar		-27.300					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-27.300					
I03010040 PC-Medienecke GS Nuttlar		-11.100					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-11.100					
I03010044 Erneuerung Dachdeckung & Photovoltaikanlage GS N.			-150.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-150.000				
I03010045 Sanierung WC-Räume (SchülerInnen) GS Ramsbeck			-130.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-130.000				
I03010046 Austausch Deckenleuchten gegen LED GS Velmede			-36.000				

Investitionen Produkt 03.01 Grundschulen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-36.000				
I03010047 Sanierung WC-Räume u. Anlage Behind.WC GS Velmede						-200.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-200.000	
I03010048 Sanierung WC-Räume u. Anlage Behind.WC GS Nuttlar					-170.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-170.000		
Gesamtsumme Auszahlungen	**-517.179,91**	**-278.890**	**-393.220**		**-214.690**	**-210.890**	**-10.890**
Gesamtsumme Einzahlungen	**225.047,07**						
Gesamtsumme	**-292.132,84**	**-278.890**	**-393.220**		**-214.690**	**-210.890**	**-10.890**

Produktbeschreibung Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	1,72	1,66	1,59	1,59	1,59	
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Fläche	**16.446 qm**	**16.446 qm**	**16.446 qm**	**16.466 qm**	**16.446 qm**	**16.446 qm**
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude- u. Inventarvers.)	**158.281 €**	**143.729 €**	**145.580 €**	**152.859 €**	**160.501 €**	**168.527 €**
Kosten der Schülerbeförderung	**76.991 €**	**72.200 €**	**42.500 €**	**27.000 €**	**19.750 €**	
Anzahl der Schülerjahreskarten	**109**	**83**	**50**	**30**	**15**	**0**
Schüler im Spezialverkehr	**2**	**1**	**1**	**1**	**1**	**0**
Kennzahlen						
Schülerzahl (01.10. des Vorjahres)	272	216	133	86	41	0
Klassen	11	9	6	4	2	0

Teilergebnishaushalt Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	269.788,00	245.900	269.640	268.190	263.510	0
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	968,87	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	3.807,21	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	25.674,27	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**444.810,35**	**245.900**	**269.640**	**268.190**	**263.510**	**0**
11	- Personalaufwendungen	-98.642,89	-95.612	-94.239	-95.182	-96.133	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-512.554,37	-305.027	-289.945	-254.760	-227.485	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-242.636,36	-293.140	-296.760	-317.240	-314.020	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.234,49	-23.851	-18.832	-14.267	-10.667	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-882.068,11**	**-717.630**	**-699.776**	**-681.449**	**-648.305**	**0**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-437.257,76**	**-471.730**	**-430.136**	**-413.259**	**-384.795**	**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**	**-437.257,76**	**-471.730**	**-430.136**	**-413.259**	**-384.795**	**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 -**	**-437.257,76**	**-471.730**	**-430.136**	**-413.259**	**-384.795**	**0**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-14.897,99	-15.238	-13.363	-13.363	-13.363	-13.363
29	**= Teilergebnis**	**-452.155,75**	**-486.968**	**-443.499**	**-426.622**	**-398.158**	**-13.363**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-452.155,75**	**-486.968**	**-443.499**	**-426.622**	**-398.158**	**-13.363**

Teilfinanzhaushalt Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.678,18	38.860	52.980	30.950	29.490	0
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	220,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.051,37	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	3.807,21	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**106.756,76**	**38.860**	**52.980**	**30.950**	**29.490**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-98.642,89	-95.612	-94.239	-95.182	-96.133	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-495.312,06	-305.027	-289.945	-254.760	-227.485	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	-28.231,49	-23.851	-18.832	-14.267	-10.667	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-622.186,44**	**-424.490**	**-403.016**	**-364.209**	**-334.285**	**0**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-515.429,68**	**-385.630**	**-350.036**	**-333.259**	**-304.795**	**0**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	165.367,58	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**	**165.367,58**	**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	-696.273,00	-190.000	-30.000	-400.000	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-18.566,31	-54.740	-4.160	-3.440	-1.720	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**	**-714.839,31**	**-244.740**	**-34.160**	**-403.440**	**-1.720**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-549.471,73**	**-244.740**	**-34.160**	**-403.440**	**-1.720**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-1.064.901,41**	**-630.370**	**-384.196**	**-736.699**	**-306.515**	**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
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-1.064.901,41**	**-630.370**	**-384.196**	**-736.699**	**-306.515**	**0**

Produktbeschreibung Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- bauliche Unterhaltung 24.480 €
- Lernmittel 5.850 €
- Schülerbeförderung 42.500 €

Teilfinanzplan:

Siehe Ausführungen im Vorbericht.

Investitionen Produkt 03.05 Sekundarschule Olsberg-Bestwig

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	03	Schulträgeraufgaben
Produkt	03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I03050001 GWG Sekundarschule Olsberg-Bestwig	-1.222,21	-3.240	-2.160		-1.440	-720	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.222,21	-3.240	-2.160		-1.440	-720	
I03050003 Interaktive Tafeln Sekundarschule	-13.538,43	-18.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-13.538,43	-18.000					
I03050004 Tablet-bzw. Laptopwagen für Sekundarschule		-30.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-30.000					
I03050009 GWG IT Sekundarschule	-3.805,67	-3.500	-2.000		-2.000	-1.000	
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.805,67	-3.500	-2.000		-2.000	-1.000	
I03050010 Differenzierungsräume Sekundarschule	77.592,33						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	149.693,67						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-72.101,34						
I03050011 Fluchttreppen Sekundarschule	-50.624,99						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-50.624,99						
I03050012 Aufzug Unterrichtsräume Sekundarschule	-117.182,24						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-117.182,24						
I03050014 Digitalisierung des Schulbetriebs Sekundarschule	-332.901,24						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-332.901,24						
I03050015 Barrierefreie WC-Anlage Sekundarschule	4.664,42						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	15.673,91						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.009,49						
I03050016 Brandschutztechnische Nachrüstung Sekundarschule	-2.132,27	-130.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.132,27	-130.000					
I03050017 Ern. Beleuchtung u. Unterdecken Sekundarschule					-350.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-350.000		
I03050018 Umbau für Nutzung Gesundheitsakademie	-77.563,08						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-77.563,08						
I03050019 Flachdachsanierung Dachterasse Sekundarschule		-30.000					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000					
I03050020 Mehrzweckfläche Schulzentrum	-32.758,35	-30.000	-30.000		-50.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-32.758,35	-30.000	-30.000		-50.000		
Gesamtsumme Auszahlungen	**-714.839,31**	**-244.740**	**-34.160**		**-403.440**	**-1.720**	
Gesamtsumme Einzahlungen	**165.367,58**						
Gesamtsumme	**-549.471,73**	**-244.740**	**-34.160**		**-403.440**	**-1.720**	

Produktbeschreibung Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0	0	0	0	0	0

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Schützenbruderschaften	6	6	6	6	6	6
Gesangvereine/Kirchenchöre	9	8	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

Teilergebnishaushalt Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-385,40	-7.135	-6.885	-6.885	-3.885	-3.885
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-6.324,67	-33.550	-34.550	-33.550	-33.550	-34.550
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-59,00	-100	-100	-100	-100	-100
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-6.769,07**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.769,07**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
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**	**-6.769,07**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
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 -**	**-6.769,07**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-28	-4	-4	-4	-4
29	**= Teilergebnis**	**-6.769,07**	**-40.813**	**-41.539**	**-40.539**	**-37.539**	**-38.539**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.769,07**	**-40.813**	**-41.539**	**-40.539**	**-37.539**	**-38.539**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	5.000,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.000,00**	**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	-385,40	-7.135	-6.885	-6.885	-3.885	-3.885
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-6.703,80	-33.550	-34.550	-33.550	-33.550	-34.550
15	- Sonstige Auszahlungen	-59,00	-100	-100	-100	-100	-100
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.148,20**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.148,20**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
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**	**-2.148,20**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**
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**	**-2.148,20**	**-40.785**	**-41.535**	**-40.535**	**-37.535**	**-38.535**

Produktbeschreibung Produkt 04.02 Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger

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 €
- Beteiligungsbetrag für ein Regionales Kultur Projekt (RKP) mit der Stadt Meschede (Kultur mit Ausblick) 3.000 €
- Beteiligungsbetrag für das Projekt des Ensible e. V. (Jugendkultur in Südwestfalen) - Regionale Projekt - 3.500 €

Transferaufwendungen:

Die Zuschüsse für Vereine/Institutionen werden insgesamt mit 34.550 € 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 €
- Gemeindemusikfest 1.000 €

Produktbeschreibung Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,07	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Heimatbücher						
Gemeindebücherei Ramsbeck	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**	**1**
Zuschusshöhe	930 €	897 €	900 €	900 €	900 €	900 €
Bände	4.029	4.089	4.000	4.000	4.000	4.000
Entleihungen	2.402	1.161	1.200	2.000	2.000	2.000
Leser	336	227	250	300	310	320
Pfarr-/Gemeindebüchereien	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**	**2**
Zuschusshöhe	433 €	452 €	450 €	450 €	450 €	450 €
Bände	4.678	4.492	4.500	4.600	4.700	4.800
Entleihungen	2.085	766	1.000	1.100	1.200	1.300
Leser	294	209	250	275	300	310

Teilergebnishaushalt Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.03	Bibliotheken und Archive

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-3.962,78	-5.398	-5.610	-5.667	-5.723	-5.780
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-245,82	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-883,89	-850	-850	-850	-850	-850
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-499,00	-500	-500	-500	-500	-500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
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**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
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 -**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
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**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.03	Bibliotheken und Archive

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-3.962,78	-5.398	-5.610	-5.667	-5.723	-5.780
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-245,82	0	0	0	0	0
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-883,89	-850	-850	-850	-850	-850
15	- Sonstige Auszahlungen	-499,00	-500	-500	-500	-500	-500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
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**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**
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**	**-5.591,49**	**-6.748**	**-6.960**	**-7.017**	**-7.073**	**-7.130**

Produktbeschreibung Produkt 04.03 Bibliotheken und Archive

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.03	Bibliotheken und Archive

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:

- Zuschuss an Büchereien 850 €

Produktbeschreibung Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Geschäftsführung der Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH, Geschäftsführer: Bürgermeister Ralf Péus und Wolfgang Meier, 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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,12	0,09	0,08	0,08	0,08	0,08

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Besucher, insgesamt	23.824	35.000	40.000	50.000	50.000	50.000

Teilergebnishaushalt Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04	Sauerländer Besucherbergwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	9.000,00	7.000	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**	**9.000,00**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
11	- Personalaufwendungen	-6.057,89	-4.829	-4.097	-4.138	-4.179	-4.221
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	-199.761,00	-190.700	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-46.016,00	-56.000	-60.800	-59.500	-60.600	-59.200
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-251.834,89**	**-251.529**	**-257.897**	**-256.638**	**-257.779**	**-256.421**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-242.834,89**	**-244.529**	**-250.897**	**-249.638**	**-250.779**	**-249.421**
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**	**-242.834,89**	**-244.529**	**-250.897**	**-249.638**	**-250.779**	**-249.421**
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 -**	**-242.834,89**	**-244.529**	**-250.897**	**-249.638**	**-250.779**	**-249.421**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.745	-861	-861	-861	-861
29	**= Teilergebnis**	**-242.834,89**	**-246.274**	**-251.758**	**-250.499**	**-251.640**	**-250.282**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-242.834,89**	**-246.274**	**-251.758**	**-250.499**	**-251.640**	**-250.282**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04	Sauerländer Besucherbergwerk

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	9.000,00	7.000	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**	**9.000,00**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**	**7.000**
10	- Personalauszahlungen	-6.057,89	-4.829	-4.097	-4.138	-4.179	-4.221
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	-199.761,00	-190.700	-193.000	-193.000	-193.000	-193.000
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-205.818,89**	**-195.529**	**-197.097**	**-197.138**	**-197.179**	**-197.221**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-196.818,89**	**-188.529**	**-190.097**	**-190.138**	**-190.179**	**-190.221**
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	-46.000,00	-35.000	-57.750	-57.750	-57.750	-57.750
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-46.000,00**	**-35.000**	**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-46.000,00**	**-35.000**	**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-242.818,89**	**-223.529**	**-247.847**	**-247.888**	**-247.929**	**-247.971**
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**	**-242.818,89**	**-223.529**	**-247.847**	**-247.888**	**-247.929**	**-247.971**

Produktbeschreibung Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04	Sauerländer Besucherbergwerk

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Kostenerstattung und Kostenumlagen:

- Verwaltungskostenerstattung der Sauerländer Besucherbergwerk gGmbH 7.000 €

Transferaufwendungen:

Für das Wirtschaftsjahr 2022 wurde als Zuschuss der Gemeinde Bestwig 193.000 € für den Verlustausgleich des Sauerländer Besucherbergwerkes zzgl. 57.750 € als investiver Zuschuss veranschlagt.

Investitionen Produkt 04.04 Sauerländer Besucherbergwerk

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.04	Sauerländer Besucherbergwerk

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I04040001 Investiver Zuschuss Sauerländer Besucherbergwerk	-46.000,00	-35.000	-57.750		-57.750	-57.750	-57.750
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-46.000,00	-35.000	-57.750		-57.750	-57.750	-57.750
Gesamtsumme Auszahlungen	**-46.000,00**	**-35.000**	**-57.750**		**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-46.000,00**	**-35.000**	**-57.750**		**-57.750**	**-57.750**	**-57.750**

Produktbeschreibung Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17	0,17
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Veranstaltungen pro Jahr						
Bürgerzentrum						
- großer/kleiner Saal	12	20	20	30	30	30
- Bürgertreff	10	20	20	20	20	20
- sonstige Räumlichkeiten	16	20	20	20	20	20
Junkern Hof	39	19	70	70	70	70
Benutzer pro Jahr						
Bürgerzentrum						
- großer/kleiner Saal	453	3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
- Bürgertreff	159	650	650	650	650	650
- sonstige Räumlichkeiten	98	300	300	300	300	300
Junkern Hof	795	400	1.300	1.300	1.300	1.300
Bewirtschaftungskosten (inkl. Gebäude-u. Inventarvers.)						
Bürgerzentrum	41.894 €	37.927 €	47.631 €	50.013 €	52.513 €	55.139 €
Junkern Hof	7.241 €	7.935 €	8.280 €	8.694 €	9.129 €	9.585 €

Teilergebnishaushalt Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.956,00	16.000	27.200	27.200	27.200	27.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	1.000	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	23.049,82	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**27.005,82**	**17.000**	**28.200**	**28.200**	**28.200**	**28.200**
11	- Personalaufwendungen	-9.500,76	-9.729	-9.777	-9.874	-9.973	-10.072
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.126,58	-54.838	-68.142	-71.061	-74.203	-77.591
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.301,00	-39.400	-29.600	-29.600	-29.600	-29.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-375,25	-175	-175	-180	-185	-190
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-75.303,59**	**-104.142**	**-107.694**	**-110.715**	**-113.961**	**-117.453**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-48.297,77**	**-87.142**	**-79.494**	**-82.515**	**-85.761**	**-89.253**
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**	**-48.297,77**	**-87.142**	**-79.494**	**-82.515**	**-85.761**	**-89.253**
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 -**	**-48.297,77**	**-87.142**	**-79.494**	**-82.515**	**-85.761**	**-89.253**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-69	-22	-22	-22	-22
29	**= Teilergebnis**	**-48.297,77**	**-87.211**	**-79.516**	**-82.537**	**-85.783**	**-89.275**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-48.297,77**	**-87.211**	**-79.516**	**-82.537**	**-85.783**	**-89.275**

Teilfinanzhaushalt Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.000	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**	**0,00**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**	**1.000**
10	- Personalauszahlungen	-9.500,76	-9.729	-9.777	-9.874	-9.973	-10.072
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-60.266,96	-54.838	-68.142	-71.061	-74.203	-77.591
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-375,25	-175	-175	-180	-185	-190
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.142,97**	**-64.742**	**-78.094**	**-81.115**	**-84.361**	**-87.853**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.142,97**	**-63.742**	**-77.094**	**-80.115**	**-83.361**	**-86.853**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	10.869,00	14.014	226.570	248.547	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**	**10.869,00**	**14.014**	**226.570**	**248.547**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-77.544,62	-230.000	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-2.826,42	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**	**-80.371,04**	**-230.000**	**0**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-69.502,04**	**-215.986**	**226.570**	**248.547**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-139.645,01**	**-279.728**	**149.476**	**168.432**	**-83.361**	**-86.853**
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**	**-139.645,01**	**-279.728**	**149.476**	**168.432**	**-83.361**	**-86.853**

Produktbeschreibung Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Privatrechtliche Leistungsentgelte:

- Entgelte für die Nutzung des Bürger- und Rathauses / Junkern Hof gemäß der Benutzungs- und Entgeltordnung 1.000 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- bauliche Unterhaltung in Gesamthöhe von 11.520 € (Bürger- und Rathaus / Junkern Hof / alte Schule Nuttlar / ehem. Schwimmhalle Ramsbeck)

Investitionen Produkt 04.05 Öffentl. Begegnungsstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	04	Kultur und Wissenschaft
Produkt	04.05	Öffentl. Begegnungsstätten

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I04050003 Nachnutzung SH Ramsbeck:Vereinsraum/Aula (Bürgerh)	-5.419,63	-222.995	113.285		124.276		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.434,00	7.005	113.285		124.276		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-10.853,63	-230.000					
I04050006 Outdoor-Stromverteiler Rathausplatz	-2.826,42						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.826,42						
I04050007 Nutzungsänderung alte Schule Nuttlar	-61.255,99	7.009	113.285		124.271		
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.435,00	7.009	113.285		124.271		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-66.690,99						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-80.371,04**	**-230.000**					
Gesamtsumme Einzahlungen	**10.869,00**	**14.014**	**226.570**		**248.547**		
Gesamtsumme	**-69.502,04**	**-215.986**	**226.570**		**248.547**		

Produktbeschreibung Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,91	0,90	0,89	0,89	0,89	0,89
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
lfd. Fälle im EDV-Monatsprogramm (Durchschnitt)						
- Hilfe zum Lebensunterhalt	7	9	10	10	10	10
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	92	82	95	95	95	95
Anzahl der Hilfeempfänger (Durchschnitt)						
- Hilfe zum Lebensunterhalt	8	10	11	11	11	11
- Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung	103	93	106	106	106	106
Im Rahmen der Delegationsaufgaben geleistete Aufwendungen	**724.809 €**	**530.000 €**	**750.000 €**	**750.000 €**	**750.000 €**	**750.000 €**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Sozialhilfe SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-49.448,28	-50.780	-49.810	-50.307	-50.811	-51.319
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 ordentliche Aufwendungen	-1.800,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
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**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
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 -**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
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**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.01 Sozialhilfe SGB XII

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.01	Sozialhilfe SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-49.448,28	-50.780	-49.810	-50.307	-50.811	-51.319
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	-1.800,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
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**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**
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**	**-51.248,28**	**-50.780**	**-49.810**	**-50.307**	**-50.811**	**-51.319**

Produktbeschreibung Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	6,13	5,65	5,15	5,15	5,15	5,15
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Bedarfsgemeinschaften (BG) (Durchschnitt)	220	235	235	235	235	235
Personen in BG (Durchschnitt)	418	450	450	450	450	450
Arbeitslose SGB II (Durchschnitt)	113	120	120	120	120	120
Integration in vers.pfl.Arbeit (Vermittlung/eig. Abmeldung)	45	60	60	60	60	60
Leistungen zur Eingliederung in Arbeit	258.083 €	180.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €	230.000 €
Laufende Leistungen SGB II (Angaben HSK)	2.309.309 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €	2.500.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	360.000,00	380.000	380.000	380.000	380.000	380.000
07	+ sonstige ordentliche Erträge	15.966,73	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**	**375.966,73**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**
11	- Personalaufwendungen	-342.625,21	-365.242	-331.180	-334.492	-337.837	-341.215
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 ordentliche Aufwendungen	-92.834,94	-118.100	-125.820	-125.820	-125.820	-125.820
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-435.460,15**	**-483.342**	**-457.000**	**-460.312**	**-463.657**	**-467.035**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-59.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**
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**	**-59.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**
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 -**	**-59.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**
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**	**-59.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-59.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	390.000,00	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**	**390.000,00**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**	**380.000**
10	- Personalauszahlungen	-342.625,21	-365.242	-331.180	-334.492	-337.837	-341.215
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-22.033,27	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	-92.834,94	-118.100	-125.820	-125.820	-125.820	-125.820
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-457.493,42**	**-483.342**	**-457.000**	**-460.312**	**-463.657**	**-467.035**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-67.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**
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**	**-67.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**
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**	**-67.493,42**	**-103.342**	**-77.000**	**-80.312**	**-83.657**	**-87.035**

Produktbeschreibung Produkt 05.02 Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II

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) 120.120 €

Produktbeschreibung Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,51	0,42	0,41	0,41	0,41	0,41

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
lfd. Fälle im EDV-Monats-Programm (Durchschnitt)	42	41				
Anzahl der Hilfeempfänger (Durchschnitt)	61	64				
Gesamtaufwand AsylblG	473.853 €	437.900 €				
Landeserstattung nach dem FlüAG	399.759 €	587.900 €				

Teilergebnishaushalt Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	399.759,47	300.050	376.500	323.100	323.100	252.400
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	41.807,02	10.000	45.000	45.000	45.000	45.000
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**	**441.566,49**	**310.050**	**421.500**	**368.100**	**368.100**	**297.400**
11	- Personalaufwendungen	-27.877,29	-24.295	-23.411	-23.645	-23.882	-24.121
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	-473.853,28	-534.240	-506.660	-506.660	-506.660	-506.660
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12.437,12	-510	-510	-530	-550	-550
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-514.167,69**	**-559.045**	**-530.581**	**-530.835**	**-531.092**	**-531.331**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-72.601,20**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**
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**	**-72.601,20**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**
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 -**	**-72.601,20**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**
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**	**-72.601,20**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-72.601,20**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	377.273,00	300.050	376.500	323.100	323.100	252.400
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	46.396,30	10.000	45.000	45.000	45.000	45.000
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**	**423.669,30**	**310.050**	**421.500**	**368.100**	**368.100**	**297.400**
10	- Personalauszahlungen	-27.877,29	-24.295	-23.411	-23.645	-23.882	-24.121
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	-476.385,04	-534.240	-506.660	-506.660	-506.660	-506.660
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.179,12	-510	-510	-530	-550	-550
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-505.441,45**	**-559.045**	**-530.581**	**-530.835**	**-531.092**	**-531.331**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-81.772,15**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**
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**	**-81.772,15**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**
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**	**-81.772,15**	**-248.995**	**-109.081**	**-162.735**	**-162.992**	**-233.931**

Produktbeschreibung Produkt 05.03 Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

- Pauschale Zuweisungen nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) in Höhe von 252.450 € zzgl. Einmalzahlung "Duldungsinhaber" 124.050 €

Transferaufwendungen:

- Unterkunftskosten - Wohnung (89.820 €)
- Unterkunftskosten - Aufnahmeeinrichtung (8.640 €)
- Leistungen bei Krankheit innerhalb v. Einrichtungen (25.500 €)
- Grundleistung - § 3 AsylbLG (31.800 €)
- Sonst. Geldleistungen - § 6 AsylbLG (2.500 €)
- Leistungen für Schwangere außerhalb v. Einrichtungen (3.000 €)
- Sonst. Sachleistungen - § 6 AsylbLG (1.000 €)
- Leistungen bei Krankheit außerhalb v. Einrichtungen (153.200 €)
- Lfd. Leistungen - § 2 AsylbLG (188.700 €)
- Einmalige Leistungen - § 2 AsylbLG (2.500 €)

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 2022 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 2022 ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht vorhersehbar.
- Die Aufwendungen im Krankenhilfebereich sind nicht vorhersehbar.

Produktbeschreibung Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,09	0,14	0,14	0,14	0,14	0,14
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Anzahl der Zuweisungen						
- Asylbewerber	14	0				
angerechneter Bestand lt. Zuweisungsliste						
- Asylbewerber (Stand: 10/2020 und 10/2021)	34	33				
Aufnahmequoten in % (Stand: 10/2020 und 10/2021)	**83**	**104**				

Teilergebnishaushalt Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	145.201,84	11.950	15.000	12.900	12.900	10.000
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**	**145.201,84**	**11.950**	**15.000**	**12.900**	**12.900**	**10.000**
11	- Personalaufwendungen	-5.807,83	-8.816	-8.872	-8.961	-9.062	-9.141
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.848,70	0	0	0	0	0
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-129.281,31	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-168.937,84**	**-8.816**	**-8.872**	**-8.961**	**-9.062**	**-9.141**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-23.736,00**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**
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**	**-23.736,00**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**
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 -**	**-23.736,00**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**
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**	**-23.736,00**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-23.736,00**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.025,00	11.950	15.000	12.900	12.900	10.000
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**	**15.025,00**	**11.950**	**15.000**	**12.900**	**12.900**	**10.000**
10	- Personalauszahlungen	-5.807,83	-8.816	-8.872	-8.961	-9.062	-9.141
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-33.848,70	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**	**-39.656,53**	**-8.816**	**-8.872**	**-8.961**	**-9.062**	**-9.141**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-24.631,53**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**
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**	**-24.631,53**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**
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**	**-24.631,53**	**3.134**	**6.128**	**3.939**	**3.838**	**859**

Produktbeschreibung Produkt 05.04 Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen:

- Pauschale Zuwendungen des Landes für Betreuungsaufwand nach dem Flüchtlingsaufnahmegesetz (FlüAG) 10.000 € zzgl. Einmalzahlung "Duldungsinhaber" 5.000 €

Produktbeschreibung Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,29	0,27	0,23	0,23	0,23	0,23

Teilergebnishaushalt Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-12.572,53	-13.451	-9.912	-10.010	-10.110	-10.211
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 ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
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**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
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 -**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
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**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.05 Rentenversicherungsangelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-12.572,53	-13.451	-9.912	-10.010	-10.110	-10.211
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**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
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**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**
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**	**-12.572,53**	**-13.451**	**-9.912**	**-10.010**	**-10.110**	**-10.211**

Produktbeschreibung Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,20	0,20	0,19	0,19	0,19	0,19
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Altenveranstaltungen	**132 €**	**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	**4.061 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.000 €**

Teilergebnishaushalt Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-10.353,04	-11.143	-8.396	-8.480	-8.565	-8.651
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	-132,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-214,40	-205	-205	-205	-205	-205
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-10.699,44**	**-15.378**	**-12.631**	**-12.715**	**-12.800**	**-12.886**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-10.699,44**	**-15.228**	**-12.481**	**-12.565**	**-12.650**	**-12.736**
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**	**-10.699,44**	**-15.228**	**-12.481**	**-12.565**	**-12.650**	**-12.736**
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 -**	**-10.699,44**	**-15.228**	**-12.481**	**-12.565**	**-12.650**	**-12.736**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-4.061,25	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
29	**= Teilergebnis**	**-14.760,69**	**-19.228**	**-16.481**	**-16.565**	**-16.650**	**-16.736**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-14.760,69**	**-19.228**	**-16.481**	**-16.565**	**-16.650**	**-16.736**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.06 Sonstige soziale Angelegenheiten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-10.353,04	-11.143	-8.396	-8.480	-8.565	-8.651
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	-343,00	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
15	- Sonstige Auszahlungen	-214,40	-205	-205	-205	-205	-205
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.910,44**	**-15.378**	**-12.631**	**-12.715**	**-12.800**	**-12.886**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-10.910,44**	**-15.228**	**-12.481**	**-12.565**	**-12.650**	**-12.736**
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**	**-10.910,44**	**-15.228**	**-12.481**	**-12.565**	**-12.650**	**-12.736**
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**	**-10.910,44**	**-15.228**	**-12.481**	**-12.565**	**-12.650**	**-12.736**

Produktbeschreibung Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,30	0,32	0,27	0,27	0,27	0,27
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
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	39	42	27	27	27	27
Ostwig (Räume)	15	15	15	15	15	15

Teilergebnishaushalt Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.191,51	800	2.000	2.000	2.000	2.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	253.787,70	269.900	232.150	232.150	232.150	232.150
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.427,56	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.414,79	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**269.821,56**	**270.700**	**234.150**	**234.150**	**234.150**	**234.150**
11	- Personalaufwendungen	-17.683,49	-20.153	-16.912	-17.081	-17.252	-17.424
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-92.497,27	-76.135	-80.246	-81.726	-83.580	-85.832
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.064,30	-5.800	-6.100	-6.100	-6.100	-6.100
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-332.855,50	-322.510	-259.490	-259.500	-259.500	-259.500
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-448.100,56**	**-424.598**	**-362.748**	**-364.407**	**-366.432**	**-368.856**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-178.279,00**	**-153.898**	**-128.598**	**-130.257**	**-132.282**	**-134.706**
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**	**-178.279,00**	**-153.898**	**-128.598**	**-130.257**	**-132.282**	**-134.706**
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 -**	**-178.279,00**	**-153.898**	**-128.598**	**-130.257**	**-132.282**	**-134.706**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-6.923,15	-6.199	-6.319	-6.319	-6.319	-6.319
29	**= Teilergebnis**	**-185.202,15**	**-160.097**	**-134.917**	**-136.576**	**-138.601**	**-141.025**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-185.202,15**	**-160.097**	**-134.917**	**-136.576**	**-138.601**	**-141.025**

Teilfinanzhaushalt Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	236.606,96	269.900	232.150	232.150	232.150	232.150
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.656,07	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**	**250.263,03**	**269.900**	**232.150**	**232.150**	**232.150**	**232.150**
10	- Personalauszahlungen	-17.683,49	-20.153	-16.912	-17.081	-17.252	-17.424
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-97.415,56	-76.135	-80.246	-81.726	-83.580	-85.832
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-347.692,93	-322.510	-259.490	-259.500	-259.500	-259.500
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-462.791,98**	**-418.798**	**-356.648**	**-358.307**	**-360.332**	**-362.756**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-212.528,95**	**-148.898**	**-124.498**	**-126.157**	**-128.182**	**-130.606**
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	-48.193,51	0	-30.000	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**	**-48.193,51**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-48.193,51**	**0**	**-30.000**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-260.722,46**	**-148.898**	**-154.498**	**-126.157**	**-128.182**	**-130.606**
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**	**-260.722,46**	**-148.898**	**-154.498**	**-126.157**	**-128.182**	**-130.606**

Produktbeschreibung Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Benutzungsgebühren für das Gemeindewohnheim in Velmede, die Flüchtlingsunterkunft (ehem. Förderschule) in Ostwig und die angemieteten Wohnungen 232.150 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- bauliche Unterhaltung 17.476 €

Sonstige Aufwendungen:

- Miete und Nebenkosten angemietete Wohnungen 258.000 €

Investitionen Produkt 05.07 Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	05	Soziale Leistungen
Produkt	05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I05070002 Erneuerung Dachdeckung Gemeindewohnheim V.	-48.193,51						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-48.193,51						
I05070003 Photovoltaikanlage Gemeindewohnheim Velmede			-30.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-30.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-48.193,51**		**-30.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-48.193,51**		**-30.000**				

Produktbeschreibung Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

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 Sanierungsarbeiten, 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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,45	0,45	0,50	0,50	0,50	0,50
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Betriebskostenzuschuss	**130.790 €**	**134.700 €**	**161.000 €**	**162.700 €**	**164.400 €**	**166.100 €**
Fahrtkostenzuschuss	**3.396 €**	**4.000 €**	**4.000 €**	**4.500 €**	**4.500 €**	**4.500 €**
Elternbeiträge	**249.476 €**	**298.700 €**	**298.700 €**	**298.700 €**	**298.700 €**	**298.700 €**
Fälle	**333**	**350**	**350**	**350**	**350**	**350**

Teilergebnishaushalt Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-19.012,10	-25.416	-23.493	-23.729	-23.965	-24.205
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.396,36	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-130.790,06	-134.700	-161.000	-162.700	-164.400	-166.100
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-153.198,52**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-153.198,52**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
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**	**-153.198,52**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
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 -**	**-153.198,52**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
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**	**-153.198,52**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-153.198,52**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-19.012,10	-25.416	-23.493	-23.729	-23.965	-24.205
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.121,72	-4.000	-4.000	-4.500	-4.500	-4.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-130.790,06	-134.700	-161.000	-162.700	-164.400	-166.100
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-152.923,88**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-152.923,88**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
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**	**-152.923,88**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**
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**	**-152.923,88**	**-164.116**	**-188.493**	**-190.929**	**-192.865**	**-194.805**

Produktbeschreibung Produkt 06.02 Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:

Aufgrund des Beschlusses des Rates vom 24.06.2020 belaufen sich die freiwilligen Zuschüsse für Kindergärten im Jahr 2022 auf insgesamt 161.000 €.

Produktbeschreibung Produkt 06.03 Kinderspielplätze

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08	0,08

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Kinderspielplätze	35	35	35	33	32	32

Teilergebnishaushalt Produkt 06.03 Kinderspielplätze

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.655,66	17.300	10.200	9.500	8.800	7.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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**	**6.655,66**	**17.300**	**10.200**	**9.500**	**8.800**	**7.800**
11	- Personalaufwendungen	-6.056,25	-6.177	-6.525	-6.591	-6.656	-6.722
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.788,21	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.655,66	-17.400	-10.300	-9.600	-8.900	-9.700
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-70,20	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-24.570,32**	**-41.577**	**-34.825**	**-34.191**	**-33.556**	**-34.422**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-17.914,66**	**-24.277**	**-24.625**	**-24.691**	**-24.756**	**-26.622**
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**	**-17.914,66**	**-24.277**	**-24.625**	**-24.691**	**-24.756**	**-26.622**
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 -**	**-17.914,66**	**-24.277**	**-24.625**	**-24.691**	**-24.756**	**-26.622**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-60.348,08	-55.952	-49.761	-49.761	-49.761	-49.761
29	**= Teilergebnis**	**-78.262,74**	**-80.229**	**-74.386**	**-74.452**	**-74.517**	**-76.383**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-78.262,74**	**-80.229**	**-74.386**	**-74.452**	**-74.517**	**-76.383**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.03 Kinderspielplätze

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-6.056,25	-6.177	-6.525	-6.591	-6.656	-6.722
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.757,49	-18.000	-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	-70,20	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.883,94**	**-24.177**	**-24.525**	**-24.591**	**-24.656**	**-24.722**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-17.883,94**	**-24.177**	**-24.525**	**-24.591**	**-24.656**	**-24.722**
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	-27.728,66	-75.000	-18.000	-18.000	-18.000	-33.000
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**	**-27.728,66**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-33.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-27.728,66**	**-75.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-18.000**	**-33.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-45.612,60**	**-99.177**	**-42.525**	**-42.591**	**-42.656**	**-57.722**
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**	**-45.612,60**	**-99.177**	**-42.525**	**-42.591**	**-42.656**	**-57.722**

Produktbeschreibung Produkt 06.03 Kinderspielplätze

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspielplätze

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- laufende Unterhaltung der Spielplätze 18.000 €

Investitionen Produkt 06.03 Kinderspielplätze

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.03	Kinderspielplätze

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I06030001 Spielplatzgeräte > 800 €	-27.728,66	-50.000	-18.000		-18.000	-18.000	-18.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-27.728,66	-50.000	-18.000		-18.000	-18.000	-18.000
I06030003 Neuanlage Spielplatz Wiebusch		-25.000					-15.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-25.000					-15.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-27.728,66**	**-75.000**	**-18.000**		**-18.000**	**-18.000**	**-33.000**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-27.728,66**	**-75.000**	**-18.000**		**-18.000**	**-18.000**	**-33.000**

Produktbeschreibung Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05	0,05
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Zuschüsse	9.984 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €	13.500 €
Anträge	0	4	4	4	4	4
Ferienfreizeiten / Stadtranderholung	0	4	4	4	4	4
laufende Jugendarbeit	3	3	3	3	3	3

Teilergebnishaushalt Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-2.992,10	-3.053	-3.180	-3.211	-3.243	-3.276
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	-9.983,80	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-12,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
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**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
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 -**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
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**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**

Teilfinanzhaushalt Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-2.992,10	-3.053	-3.180	-3.211	-3.243	-3.276
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	-9.983,80	-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**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
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**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**
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**	**-12.987,90**	**-16.553**	**-16.680**	**-16.711**	**-16.743**	**-16.776**

Produktbeschreibung Produkt 06.04 Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:

- Zuschüsse an Jugendorganisationen, Ferienfreizeiten etc. 13.500 €

Produktbeschreibung Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

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 nichtortsansässige 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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,76	0,76	0,76	0,76	0,76	0,76
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Benutzer						
Schulen						
Dreifachturnhalle Bestwig	2.500	11.000	11.000	9.000	5.000	2.500
Turnhalle Nuttlar	250	4.200	4.200	4.200	4.200	4.200
Turnhalle Ostwig	0	0	0	0	0	0
Turnhalle Ramsbeck	1.119	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Turnhalle Velmede	1.554	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Vereine						
Dreifachturnhalle Bestwig	3.117	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
Turnhalle Nuttlar	1.479	4.800	4.800	4.800	4.800	4.800
Turnhalle Ostwig	843	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Turnhalle Ramsbeck	1.130	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Turnhalle Velmede	2.437	5.700	5.700	5.700	5.700	5.700
Benutzungsstunden						
Schulen						
Dreifachturnhalle Bestwig	200	1.120	900	700	450	200
Turnhalle Nuttlar	68	400	400	400	400	400
Turnhalle Ostwig	0	0	0	0	0	0
Turnhalle Ramsbeck	82	350	350	350	350	350
Turnhalle Velmede	149	350	350	350	350	350
Vereine						
Dreifachturnhalle Bestwig	491	980	980	980	980	980
Turnhalle Nuttlar	211	650	650	650	650	650
Turnhalle Ostwig	82	650	650	650	650	650
Turnhalle Ramsbeck	113	300	300	300	300	300
Turnhalle Velmede	246	600				

Produktbeschreibung Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

Bewirtschaftungskosten inkl. Gebäude-u. Inventarvers.						
Dreifachturnhalle Bestwig	57.815 €	62.597 €	65.765 €	69.053 €	72.506 €	76.131 €
Turnhalle Nuttlar	5.672 €	7.142 €	7.474 €	7.848 €	8.240 €	8.652 €
Turnhalle Ostwig	11.017 €	11.002 €	11.875 €	12.469 €	13.092 €	13.747 €
Turnhalle Ramsbeck	10.709 €	16.800 €	17.573 €	18.452 €	19.374 €	20.342 €
Turnhalle Velmede	8.961 €	12.086 €	12.605 €	13.235 €	13.897 €	14.592 €
Turnhallen insgesamt	**94.174 €**	**109.627 €**	**115.296 €**	**121.057 €**	**126.109 €**	**133.464 €**

Teilergebnishaushalt Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Turn- und Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.551,97	125.600	127.330	37.530	32.180	27.760
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.045,50	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
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	16.491,88	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**38.089,35**	**126.600**	**128.430**	**38.630**	**33.280**	**28.860**
11	- Personalaufwendungen	-39.531,86	-39.098	-40.051	-40.452	-40.856	-41.265
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.321,10	-238.288	-235.488	-151.316	-157.316	-165.257
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-80.438,00	-79.000	-83.000	-83.200	-74.900	-75.100
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-226.290,96**	**-356.386**	**-358.539**	**-274.968**	**-273.072**	**-281.622**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-188.201,61**	**-229.786**	**-230.109**	**-236.338**	**-239.792**	**-252.762**
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**	**-188.201,61**	**-229.786**	**-230.109**	**-236.338**	**-239.792**	**-252.762**
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 -**	**-188.201,61**	**-229.786**	**-230.109**	**-236.338**	**-239.792**	**-252.762**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.116,95	-4.166	-3.626	-3.626	-3.626	-3.626
29	**= Teilergebnis**	**-189.318,56**	**-233.952**	**-233.735**	**-239.964**	**-243.418**	**-256.388**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-189.318,56**	**-233.952**	**-233.735**	**-239.964**	**-243.418**	**-256.388**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Turn- und Sporthallen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.991,97	111.900	102.630	12.630	12.780	8.160
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.246,00	1.000	1.100	1.100	1.100	1.100
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**	**5.237,97**	**112.900**	**103.730**	**13.730**	**13.880**	**9.260**
10	- Personalauszahlungen	-39.531,86	-39.098	-40.051	-40.452	-40.856	-41.265
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-106.675,17	-238.288	-235.488	-151.316	-157.316	-165.257
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**	**-146.207,03**	**-277.386**	**-275.539**	**-191.768**	**-198.172**	**-206.522**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-140.969,06**	**-164.486**	**-171.809**	**-178.038**	**-184.292**	**-197.262**
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	-99.480,00	0	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**	**-99.480,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-99.480,00**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-240.449,06**	**-166.486**	**-173.809**	**-180.038**	**-186.292**	**-199.262**
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**	**-240.449,06**	**-166.486**	**-173.809**	**-180.038**	**-186.292**	**-199.262**

Produktbeschreibung Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Turn- und Sporthallen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisrechnung:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Benutzungsgebühren für die Inanspruchnahme gemeindlicher Turnhallen 1.100 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- allgemeine bauliche Unterhaltung 21.696 €

Teilfinanzplan:

Für die Neuanschaffung von Turn- und Sportgeräten sind insgesamt 2.000 € veranschlagt.

Investitionen Produkt 08.01 Turn- und Sporthallen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.01	Turn- und Sporthallen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I08010003 BGA > 800 € Turnhallen		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2.000	-2.000		-2.000	-2.000	-2.000
I08010008 Sanierung Umkleide-,Dusch-u.Sanitärb. TH Ramsbeck	-99.480,00						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-99.480,00						
Gesamtsumme Auszahlungen	**-99.480,00**	**-2.000**	**-2.000**		**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-99.480,00**	**-2.000**	**-2.000**		**-2.000**	**-2.000**	**-2.000**

Produktbeschreibung Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,06	0,07	0,07	0,07	0,07	0,07
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Bewirtschaftungskosten inkl. Gebäude-u. Inventarvers.						
- Sportplatz inkl. Sportheim Bestwig	5.827 €	7.454 €	7.848 €	8.240 €	8.652 €	9.085 €
- Sportplatz Ramsbeck	661 €	854 €	893 €	938 €	985 €	1.034 €
Bolzplätze	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**	**7**

Teilergebnishaushalt Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.024,84	18.100	37.500	37.100	36.100	35.300
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	10,09	200	50	50	50	50
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	3.662,85	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**12.697,78**	**18.300**	**37.550**	**37.150**	**36.150**	**35.350**
11	- Personalaufwendungen	-3.754,12	-4.691	-4.549	-4.594	-4.640	-4.687
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-23.750,20	-22.026	-22.732	-23.348	-24.060	-25.455
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-16.705,22	-30.300	-50.700	-50.300	-49.400	-48.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-44.209,54**	**-57.017**	**-77.981**	**-78.242**	**-78.100**	**-78.742**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-31.511,76**	**-38.717**	**-40.431**	**-41.092**	**-41.950**	**-43.392**
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**	**-31.511,76**	**-38.717**	**-40.431**	**-41.092**	**-41.950**	**-43.392**
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 -**	**-31.511,76**	**-38.717**	**-40.431**	**-41.092**	**-41.950**	**-43.392**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-13.375,11	-17.523	-14.771	-14.771	-14.771	-14.771
29	**= Teilergebnis**	**-44.886,87**	**-56.240**	**-55.202**	**-55.863**	**-56.721**	**-58.163**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-44.886,87**	**-56.240**	**-55.202**	**-55.863**	**-56.721**	**-58.163**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	200	50	50	50	50
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**	**200**	**50**	**50**	**50**	**50**
10	- Personalauszahlungen	-3.754,12	-4.691	-4.549	-4.594	-4.640	-4.687
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-18.672,65	-22.026	-22.732	-23.348	-24.060	-25.455
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**	**-22.426,77**	**-26.717**	**-27.281**	**-27.942**	**-28.700**	**-30.142**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-22.426,77**	**-26.517**	**-27.231**	**-27.892**	**-28.650**	**-30.092**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.454,84	632.435	607.750	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**	**17.454,84**	**632.435**	**607.750**	**0**	**0**	**0**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.997,06	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-78.077,31	-670.000	-693.000	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**	**-93.074,37**	**-670.000**	**-693.000**	**0**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-75.619,53**	**-37.565**	**-85.250**	**0**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-98.046,30**	**-64.082**	**-112.481**	**-27.892**	**-28.650**	**-30.092**
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**	**-98.046,30**	**-64.082**	**-112.481**	**-27.892**	**-28.650**	**-30.092**

Produktbeschreibung Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- allgemeine Bauunterhaltungen 4.032 €
- lfd. Unterhaltung der Sportplätze 9.974 €

Investitionen Produkt 08.02 Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I08020004 Kunstrasenplatz mit Nebenanlagen Sportpl. Bestwig		-65.000	-65.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		585.000	585.000				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-650.000	-650.000				
I08020006 Anlage Outdoor-Fitnesspark am Sportplatz Bestwig	-75.619,53	27.435					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	17.454,84	47.435					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.997,06						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-78.077,31	-20.000					
I08020007 Aufsitzrasenmäher Sportplatz Bestwig			-8.000				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-8.000				
I08020008 Erweiterung Finnbahn Sportplatz Bestwig			-12.250				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			22.750				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-35.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-93.074,37**	**-670.000**	**-693.000**				
Gesamtsumme Einzahlungen	**17.454,84**	**632.435**	**607.750**				
Gesamtsumme	**-75.619,53**	**-37.565**	**-85.250**				

Produktbeschreibung Produkt 08.03 Sportförderung

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11	0,11

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Zuschüsse / Fördermittel	23.004 €	28.180 €	29.680 €	28.180 €	28.180 €	28.180 €

Teilergebnishaushalt Produkt 08.03 Sportförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-7.901,88	-8.055	-8.262	-8.345	-8.429	-8.513
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	-23.004,10	-28.180	-29.680	-28.180	-28.180	-28.180
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-667,00	-700	-700	-400	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-31.572,98**	**-36.935**	**-38.642**	**-36.925**	**-36.609**	**-36.693**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-31.572,98**	**-36.935**	**-38.642**	**-36.925**	**-36.609**	**-36.693**
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**	**-31.572,98**	**-36.935**	**-38.642**	**-36.925**	**-36.609**	**-36.693**
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 -**	**-31.572,98**	**-36.935**	**-38.642**	**-36.925**	**-36.609**	**-36.693**
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**	**-31.572,98**	**-36.935**	**-38.642**	**-36.925**	**-36.609**	**-36.693**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-31.572,98**	**-36.935**	**-38.642**	**-36.925**	**-36.609**	**-36.693**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.03 Sportförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Sportförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-7.901,88	-8.055	-8.262	-8.345	-8.429	-8.513
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	-25.040,03	-28.180	-29.680	-28.180	-28.180	-28.180
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-32.941,91**	**-36.235**	**-37.942**	**-36.525**	**-36.609**	**-36.693**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-32.941,91**	**-36.235**	**-37.942**	**-36.525**	**-36.609**	**-36.693**
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**	**-32.941,91**	**-36.235**	**-37.942**	**-36.525**	**-36.609**	**-36.693**
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**	**-32.941,91**	**-36.235**	**-37.942**	**-36.525**	**-36.609**	**-36.693**

Produktbeschreibung Produkt 08.03 Sportförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.03	Sportförderung

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Transferaufwendungen:

Die Zuschüsse an Sportvereine belaufen sich auf insgesamt 29.680 € 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 €)
- Sportgeräte lt. Antrag TuS Velmede-Bestwig vom 20.08.2021 (1.500 €)

Produktbeschreibung Produkt 08.04 Hallenbad Velmede

Budget	Sport, Kultur, Jugend / Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*Bereitstellung eines Hallenbades* Vergabe des Hallenbades in Velmede, 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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05	1,05

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Benutzer pro Jahr						
Schulen						
Schwimmhalle Velmede		3.400				
Vereine						
Schwimmhalle Velmede		3.100				
Benutzungsstunden						
Schulen						
Schwimmhalle Velmede		500				
Vereine						
Schwimmhalle Velmede		275				
Kennzahlen						
Schwimmhalle Velmede						
Einzelnutzer		11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Benutzungsstunden		1.550	1.550	1.550	1.550	1.550
Gesamtbewirtschaftungskosten	46.889 €	67.046 €	69.082 €	72.536 €	76.163 €	79.971 €
Einnahmen inkl. Einspeiseverg.	13.127 €	23.309 €	20.600 €	21.100 €	21.600 €	22.100 €
Zuschussbedarf	41.367 €	43.737 €	48.482 €	51.436 €	54.563 €	57.871 €
verbleibende Kosten pro Besucher		3,80 €	4,22 €	4,47 €	4,74 €	5,03 €

- Gemeinde Bestwig -

Teilergebnishaushalt Produkt 08.04 Hallenbad Velmede

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Hallenbad Velmede

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	35.376,84	25.940	12.090	8.190	8.280	8.660
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.127,00	21.100	19.800	20.300	20.800	21.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	871,34	1.200	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,45	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**	**49.744,63**	**48.240**	**32.690**	**29.290**	**29.880**	**30.760**
11	- Personalaufwendungen	-44.268,34	-62.333	-67.303	-67.976	-68.656	-69.342
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-89.846,17	-87.527	-81.849	-85.298	-89.135	-93.900
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.279,84	-11.800	-5.800	-1.900	-1.900	-1.800
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.342,60	-1.090	-1.085	-1.095	-1.095	-1.095
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-152.736,95**	**-162.750**	**-156.037**	**-156.269**	**-160.786**	**-166.137**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-102.992,32**	**-114.510**	**-123.347**	**-126.979**	**-130.906**	**-135.377**
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**	**-102.992,32**	**-114.510**	**-123.347**	**-126.979**	**-130.906**	**-135.377**
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 -**	**-102.992,32**	**-114.510**	**-123.347**	**-126.979**	**-130.906**	**-135.377**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-2.607,86	-2.375	-2.307	-2.307	-2.307	-2.307
29	**= Teilergebnis**	**-105.600,18**	**-116.885**	**-125.654**	**-129.286**	**-133.213**	**-137.684**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-105.600,18**	**-116.885**	**-125.654**	**-129.286**	**-133.213**	**-137.684**

Teilfinanzhaushalt Produkt 08.04 Hallenbad Velmede

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Hallenbad Velmede

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	21.475,00	14.240	6.390	6.390	6.480	6.960
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	13.127,00	21.100	19.800	20.300	20.800	21.300
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.160,65	1.200	800	800	800	800
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	369,45	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**	**37.132,10**	**36.540**	**26.990**	**27.490**	**28.080**	**29.060**
10	- Personalauszahlungen	-44.268,34	-62.333	-67.303	-67.976	-68.656	-69.342
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-104.086,10	-87.527	-81.849	-85.298	-89.135	-93.900
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.342,60	-1.090	-1.085	-1.095	-1.095	-1.095
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-149.697,04**	**-150.950**	**-150.237**	**-154.369**	**-158.886**	**-164.337**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-112.564,94**	**-114.410**	**-123.247**	**-126.879**	**-130.806**	**-135.277**
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	-11.070,84	-22.500	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
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**	**-11.070,84**	**-22.500**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-11.070,84**	**-22.500**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-123.635,78**	**-136.910**	**-127.247**	**-130.879**	**-134.806**	**-139.277**
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**	**-123.635,78**	**-136.910**	**-127.247**	**-130.879**	**-134.806**	**-139.277**

Produktbeschreibung Produkt 08.04 Hallenbad Velmede

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Hallenbad Velmede

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Benutzungsgebühren Schwimmhalle Velmede 19.800 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- bauliche Unterhaltung 12.768 €

Teilfinanzplan:

- Anschaffung von Geräten für den Schwimmmeister pauschal 4.000 €

Investitionen Produkt 08.04 Hallenbad Velmede

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	08	Sportförderung
Produkt	08.04	Hallenbad Velmede

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I08040003 BGA > 800 € Schwimmhalle	-8.060,80	-2.500	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.060,80	-2.500	-4.000		-4.000	-4.000	-4.000
I08040005 GWG SH Velmede	-3.010,04						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.010,04						
I08040006 Rutsche SH Velmede		-15.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-15.000					
I08040007 Datenlogger SH Velmede		-5.000					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-5.000					
Gesamtsumme Auszahlungen	**-11.070,84**	**-22.500**	**-4.000**		**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-11.070,84**	**-22.500**	**-4.000**		**-4.000**	**-4.000**	**-4.000**

Produktbeschreibung Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,23	0,21	0,17	0,17	0,17	0,17
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Vorkaufsrechtsbescheinigungen	62	60	60	60	60	60

Teilergebnishaushalt Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.604,00	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**	**1.604,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
11	- Personalaufwendungen	-14.670,51	-14.348	-11.681	-11.798	-11.916	-12.036
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 ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.670,51**	**-24.348**	**-21.681**	**-21.798**	**-21.916**	**-22.036**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-13.066,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**
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**	**-13.066,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**
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 -**	**-13.066,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**
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**	**-13.066,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-13.066,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.579,00	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**	**1.579,00**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**	**1.500**
10	- Personalauszahlungen	-14.670,51	-14.348	-11.681	-11.798	-11.916	-12.036
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**	**-14.670,51**	**-24.348**	**-21.681**	**-21.798**	**-21.916**	**-22.036**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-13.091,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**
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**	**-13.091,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**
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**	**-13.091,51**	**-22.848**	**-20.181**	**-20.298**	**-20.416**	**-20.536**

Produktbeschreibung Produkt 09.01 Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte:

- Verwaltungsgebühren 1.500 €

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Planungsaufwendungen im Rahmen der Gemeindeentwicklung (Planungspauschale) 10.000 €

Produktbeschreibung Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,94	0,94	0,86	0,86	0,86	0,86
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
rechtskräftige Bebauungspläne	30	32	32	34	36	38

Teilergebnishaushalt Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-55.159,88	-59.247	-52.971	-53.500	-54.035	-54.576
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.208,73	-70.000	-80.000	-80.000	-50.000	-50.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
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**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
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**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-55.159,88	-59.247	-52.971	-53.500	-54.035	-54.576
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-6.208,73	-70.000	-80.000	-80.000	-50.000	-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**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
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**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**
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**	**-61.368,61**	**-129.247**	**-132.971**	**-133.500**	**-104.035**	**-104.576**

Produktbeschreibung Produkt 09.02 Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplanung:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- allgemeine Planungskosten für Bauleitpläne und Satzungen 80.000 €

Produktbeschreibung Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

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 und Abwasserwerk
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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,53	0,52	0,51	0,51	0,51	0,51

Teilergebnishaushalt Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.712,92	16.100	12.800	12.800	12.800	12.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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**	**5.712,92**	**16.100**	**12.800**	**12.800**	**12.800**	**12.800**
11	- Personalaufwendungen	-33.656,47	-34.578	-34.507	-34.852	-35.200	-35.552
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-31.672,57	-32.000	-32.000	-31.500	-33.500	-41.500
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-6.031,47	-16.500	-14.100	-14.600	-14.600	-14.600
15	- Transferaufwendungen	0,00	-52.500	-20.000	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.516,22	-15.300	-14.200	-15.200	-12.300	-9.900
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-81.876,73**	**-150.878**	**-114.807**	**-96.152**	**-95.600**	**-101.552**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-76.163,81**	**-134.778**	**-102.007**	**-83.352**	**-82.800**	**-88.752**
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**	**-76.163,81**	**-134.778**	**-102.007**	**-83.352**	**-82.800**	**-88.752**
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 -**	**-76.163,81**	**-134.778**	**-102.007**	**-83.352**	**-82.800**	**-88.752**
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**	**-76.163,81**	**-134.778**	**-102.007**	**-83.352**	**-82.800**	**-88.752**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-76.163,81**	**-134.778**	**-102.007**	**-83.352**	**-82.800**	**-88.752**

Teilfinanzhaushalt Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	1.352,00	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.352,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-33.656,47	-34.578	-34.507	-34.852	-35.200	-35.552
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-40.158,66	-32.000	-32.000	-31.500	-33.500	-41.500
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	-52.500	-20.000	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-73.815,13**	**-119.078**	**-86.507**	**-66.352**	**-68.700**	**-77.052**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-72.463,13**	**-119.078**	**-86.507**	**-66.352**	**-68.700**	**-77.052**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	48.750	26.000	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**	**48.750**	**26.000**	**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	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bewegl. Anlagevermögen	-5.829,82	-125.000	-45.000	-29.000	-24.000	-24.000
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-11.589,22	0	0	0	0	0
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-17.419,04**	**-175.000**	**-95.000**	**-79.000**	**-74.000**	**-74.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-17.419,04**	**-126.250**	**-69.000**	**-79.000**	**-74.000**	**-74.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-89.882,17**	**-245.328**	**-155.507**	**-145.352**	**-142.700**	**-151.052**
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
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-89.882,17**	**-245.328**	**-155.507**	**-145.352**	**-142.700**	**-151.052**

Produktbeschreibung Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

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 20.000 €

Investive Auszahlungen:

Für den Breitbandausbau sind 50.000 € investiv veranschlagt.

Auszahlungen für eigene LEADER-Maßnahmen sind i. H. v. 40.000 € geplant, denen Einzahlungen i. H. v. 26.000 € gegenüber stehen.

Investitionen Produkt 09.03 Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen
Produkt	09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I09030002 LEADER	-11.589,22	-50.000			-24.000	-24.000	-24.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-50.000			-24.000	-24.000	-24.000
28 - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-11.589,22						
I09030004 Breitbandausbau		-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000	-50.000		-50.000	-50.000	-50.000
I09030005 Eigene LEADER-Maßnahmen der Gemeinde Bestwig		-26.250	-14.000				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		48.750	26.000				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-75.000	-40.000				
I09030006 GWG IKEK	-998,87						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-998,87						
I09030007 IKEK > 800 €	-4.830,95						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-4.830,95						
I09030008 Bahn-Info-Punkte			-5.000		-5.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-5.000		-5.000		
Gesamtsumme Auszahlungen	**-17.419,04**	**-175.000**	**-95.000**		**-79.000**	**-74.000**	**-74.000**
Gesamtsumme Einzahlungen		**48.750**	**26.000**				
Gesamtsumme	**-17.419,04**	**-126.250**	**-69.000**		**-79.000**	**-74.000**	**-74.000**

Produktbeschreibung Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,18	0,18	0,15	0,15	0,15	0,15

Teilergebnishaushalt Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-13.626,73	-13.899	-12.235	-12.357	-12.481	-12.605
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 ordentliche Aufwendungen	-2.241,98	-3.250	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
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**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
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 -**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
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**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.01 Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-13.626,73	-13.899	-12.235	-12.357	-12.481	-12.605
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	-2.241,98	-3.250	-3.300	-3.400	-3.500	-3.600
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
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**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**
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**	**-15.868,71**	**-17.149**	**-15.535**	**-15.757**	**-15.981**	**-16.205**

Produktbeschreibung Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39	0,39

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
bearbeitete Vorlagen gem. § 63 BauO	5	5	5	5	5	5
bearbeitete Anträge gem. § 36 BauGB	77	75	75	75	75	75

Teilergebnishaushalt Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	150,00	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**	**150,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
11	- Personalaufwendungen	-26.796,85	-27.397	-27.529	-27.805	-28.083	-28.364
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 ordentliche Aufwendungen	-2.189,68	-2.300	-5.100	-5.300	-5.500	-5.700
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-28.986,53**	**-29.697**	**-32.629**	**-33.105**	**-33.583**	**-34.064**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**
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**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**
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 -**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**
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**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.02 Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	150,00	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**	**150,00**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
10	- Personalauszahlungen	-26.796,85	-27.397	-27.529	-27.805	-28.083	-28.364
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	-2.189,68	-2.300	-5.100	-5.300	-5.500	-5.700
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.986,53**	**-29.697**	**-32.629**	**-33.105**	**-33.583**	**-34.064**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**
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**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**
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**	**-28.836,53**	**-29.597**	**-32.529**	**-33.005**	**-33.483**	**-33.964**

Produktbeschreibung Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
eingetragene Denkmäler	68	70	70	70	70	70
laufende Verfahren	2	2	0	0	0	0
Fördermaßnahmen	0	5	4	4	4	4

Teilergebnishaushalt Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.000,00	32.000	32.000	24.000	24.000	24.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	571,49	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**	**16.571,49**	**32.000**	**32.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
11	- Personalaufwendungen	-8.623,31	-8.785	-8.894	-8.984	-9.072	-9.163
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.079,08	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940	-44.228
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-35.702,39**	**-52.725**	**-52.834**	**-52.924**	**-53.012**	**-53.391**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-19.130,90**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**
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**	**-19.130,90**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**
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 -**	**-19.130,90**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**
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**	**-19.130,90**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-19.130,90**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.000,00	32.000	32.000	24.000	24.000	24.000
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**	**16.000,00**	**32.000**	**32.000**	**24.000**	**24.000**	**24.000**
10	- Personalauszahlungen	-8.623,31	-8.785	-8.894	-8.984	-9.072	-9.163
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-27.079,08	-43.940	-43.940	-43.940	-43.940	-44.228
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**	**-35.702,39**	**-52.725**	**-52.834**	**-52.924**	**-53.012**	**-53.391**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.702,39**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**
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**	**-19.702,39**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**
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**	**-19.702,39**	**-20.725**	**-20.834**	**-28.924**	**-29.012**	**-29.391**

Produktbeschreibung Produkt 10.03 Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung

Fachliche Erläuterungen

Förderung kleiner privater Denkmalpflegemaßnahmen Aufwand 40.000 €
Landesförderung 32.000 €

Produktbeschreibung Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

Budget	Bauen, Wohnen und Umwelt
Beschreibung	*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, Mietpreisspiegel
Zielgruppen	Investoren, Wohnungssuchende, Mieter(-innen) und Vermieter(-innen)
Produktziele	Kurzfristige Weiterleitung von Anträgen auf Wohnberechtigungsscheinen.

Stellenplanauszug	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06	0,06

Teilergebnishaushalt Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-3.508,61	-3.561	-3.607	-3.643	-3.679	-3.715
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 ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-3.508,61**	**-3.561**	**-3.607**	**-3.643**	**-3.679**	**-3.715**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**
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**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**
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 -**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**
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**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.04 Wohnungsbauförderung und -versorgung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-3.508,61	-3.561	-3.607	-3.643	-3.679	-3.715
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**	**-3.508,61**	**-3.561**	**-3.607**	**-3.643**	**-3.679**	**-3.715**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**
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**	**-3.201,83**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**
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**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-2.588,28**	**-3.251**	**-3.297**	**-3.333**	**-3.369**	**-3.405**

Produktbeschreibung Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,62	0,60	0,63	0,63	0,63	0,63
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Wohngeldberechnungen	212	170	200	200	200	200
Wohngeldauszahlungen (lt.Statistik von IT.NRW)	180.292 €	150.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €	180.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.05	Leistungen nach dem WoGG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	277,00	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**	**277,00**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
11	- Personalaufwendungen	-26.993,06	-30.474	-28.336	-28.619	-28.905	-29.194
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 ordentliche Aufwendungen	-1.397,47	-1.400	-1.410	-1.450	-1.460	-1.470
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-28.390,53**	**-31.874**	**-29.746**	**-30.069**	**-30.365**	**-30.664**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-28.113,53**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**
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**	**-28.113,53**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**
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 -**	**-28.113,53**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**
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**	**-28.113,53**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-28.113,53**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**

Teilfinanzhaushalt Produkt 10.05 Leistungen nach dem WoGG

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	10	Bauen und Wohnen
Produkt	10.05	Leistungen nach dem WoGG

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	188,50	250	250	250	250	250
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**188,50**	**250**	**250**	**250**	**250**	**250**
10	- Personalauszahlungen	-26.993,06	-30.474	-28.336	-28.619	-28.905	-29.194
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	-1.400	-1.410	-1.450	-1.460	-1.470
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.390,53**	**-31.874**	**-29.746**	**-30.069**	**-30.365**	**-30.664**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-28.202,03**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**
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**	**-28.202,03**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**
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**	**-28.202,03**	**-31.624**	**-29.496**	**-29.819**	**-30.115**	**-30.414**

Produktbeschreibung Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,26	0,27	0,27	0,27	0,27	0,27

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Einwohnergleichwerte	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Restmüll (t)	1.339	1.300	1.360	1.360	1.360	1.360
Bioabfall (t)	1.914	1.800	1.850	1.850	1.850	1.850
Sperrmüll (t)	234	220	250	250	250	250
Anzahl Abholaufträge Sperrmüll	686	624	676	676	676	676
Abholgebühr Sperrmüll €/Auftrag)	40	40	40	40	40	40
Deponiegebühr (€/t)	200	238	238	238	238	238
Verwertungsgebühr Bioabfall (€/t)	102	128	128	128	128	128

Teilergebnishaushalt Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	906,00	6.900	5.300	6.000	6.000	6.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	874.923,79	970.130	1.009.850	1.009.850	1.009.850	1.009.850
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	40.124,91	41.910	41.910	41.910	41.910	41.910
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**	**915.954,70**	**1.018.940**	**1.057.060**	**1.057.760**	**1.057.760**	**1.057.760**
11	- Personalaufwendungen	-26.454,97	-25.720	-26.132	-26.395	-26.658	-26.924
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-847.527,50	-946.480	-981.160	-981.160	-981.160	-981.160
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-906,00	-7.000	-6.800	-6.000	-6.000	-6.000
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-36,10	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-874.924,57**	**-979.200**	**-1.014.092**	**-1.013.555**	**-1.013.818**	**-1.014.084**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**41.030,13**	**39.740**	**42.968**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
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**	**41.030,13**	**39.740**	**42.968**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**41.030,13**	**39.740**	**42.968**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	4.061,25	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-71.582,45	-59.600	-68.600	-68.600	-68.600	-68.600
29	**= Teilergebnis**	**-26.491,07**	**-15.860**	**-21.632**	**-20.395**	**-20.658**	**-20.924**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-26.491,07**	**-15.860**	**-21.632**	**-20.395**	**-20.658**	**-20.924**

Teilfinanzhaushalt Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	826.889,54	819.130	954.850	1.009.850	1.009.850	1.009.850
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	47.755,59	41.910	41.910	41.910	41.910	41.910
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	8.639,43	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**883.284,56**	**861.040**	**996.760**	**1.051.760**	**1.051.760**	**1.051.760**
10	- Personalauszahlungen	-26.454,97	-25.720	-26.132	-26.395	-26.658	-26.924
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-848.491,67	-946.480	-981.160	-981.160	-981.160	-981.160
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**	**-874.946,64**	**-972.200**	**-1.007.292**	**-1.007.555**	**-1.007.818**	**-1.008.084**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**8.337,92**	**-111.160**	**-10.532**	**44.205**	**43.942**	**43.676**
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**	**8.337,92**	**-117.160**	**-16.532**	**38.205**	**37.942**	**37.676**
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**	**8.337,92**	**-117.160**	**-16.532**	**38.205**	**37.942**	**37.676**

Produktbeschreibung Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

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.

Investitionen Produkt 11.01 Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	11	Ver- und Entsorgung
Produkt	11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I11010002 GWG Ver- und Entsorgung		-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-6.000	-6.000		-6.000	-6.000	-6.000
Gesamtsumme Auszahlungen		**-6.000**	**-6.000**		**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-6.000**	**-6.000**		**-6.000**	**-6.000**	**-6.000**

Produktbeschreibung Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

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, Modernisierungs- und Investitionskonzept der Straßenbeleuchtungsanlagen 2021 - 2031
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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	1,91	1,96	3,08	3,08	3,08	3,08
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Anzahl der Straßenlaternen	1.476	1.482	1.526	1.549	1.569	1.618
Radwege (in km)	20	20	22	22	22	22

Teilergebnishaushalt Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.308,59	280.275	258.400	288.700	306.700	349.200
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	398.371,19	397.800	397.700	409.200	419.400	440.500
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.980,75	0	0	0	0	0
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	44.175,78	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**711.836,31**	**678.075**	**656.100**	**697.900**	**726.100**	**789.700**
11	- Personalaufwendungen	-150.198,08	-157.224	-224.061	-226.301	-228.564	-230.849
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-749.371,04	-1.029.128	-986.300	-958.100	-1.008.380	-999.756
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-880.649,43	-937.600	-946.900	-974.200	-1.034.100	-1.087.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.667,80	-335	-350	-350	-350	-350
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-1.797.886,35**	**-2.124.287**	**-2.157.611**	**-2.158.951**	**-2.271.394**	**-2.318.255**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-1.086.050,04**	**-1.446.212**	**-1.501.511**	**-1.461.051**	**-1.545.294**	**-1.528.555**
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**	**-1.086.050,04**	**-1.446.212**	**-1.501.511**	**-1.461.051**	**-1.545.294**	**-1.528.555**
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 -**	**-1.086.050,04**	**-1.446.212**	**-1.501.511**	**-1.461.051**	**-1.545.294**	**-1.528.555**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-271.052,89	-310.162	-314.133	-314.133	-314.133	-314.133
29	**= Teilergebnis**	**-1.357.102,93**	**-1.756.374**	**-1.815.644**	**-1.775.184**	**-1.859.427**	**-1.842.688**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-1.357.102,93**	**-1.756.374**	**-1.815.644**	**-1.775.184**	**-1.859.427**	**-1.842.688**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	550,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.759,77	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**	**9.309,77**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
10	- Personalauszahlungen	-150.198,08	-157.224	-224.061	-226.301	-228.564	-230.849
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-759.181,24	-1.029.128	-986.300	-958.100	-1.008.380	-999.756
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	-335	-350	-350	-350	-350
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-909.379,32**	**-1.186.687**	**-1.210.711**	**-1.184.751**	**-1.237.294**	**-1.230.955**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-900.069,55**	**-1.186.687**	**-1.210.711**	**-1.184.751**	**-1.237.294**	**-1.230.955**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	154.501,58	189.300	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	230.074,51	12.500	75.000	517.280	65.000	1.182.300
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**384.576,09**	**201.800**	**75.000**	**517.280**	**65.000**	**1.182.300**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-719,18	-10.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
	(Verpflichtungsermächtigungen)				(-15.000)	(-15.000)	
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-98.846,85	-1.198.000	-1.771.000	-1.745.500	-1.262.000	-1.465.000
	(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**	**-99.566,03**	**-1.208.000**	**-1.786.000**	**-1.760.500**	**-1.277.000**	**-1.480.000**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**285.010,06**	**-1.006.200**	**-1.711.000**	**-1.243.220**	**-1.212.000**	**-297.700**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-615.059,49**	**-2.192.887**	**-2.921.711**	**-2.427.971**	**-2.449.294**	**-1.528.655**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	
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**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**-615.059,49**	**-2.192.887**	**-2.921.711**	**-2.427.971**	**-2.449.294**	**-1.528.655**
	(Verpflichtungsermächtigungen)				**(-515.000)**	**(-15.000)**	

Produktbeschreibung Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Straßenunterhaltung pauschal 180.000 €
- Straßenunterhaltung Einzelmaßnahmen 225.000 €
- Unterhaltung Infrastrukturvermögen allgemein 30.848 €
- Straßenentwässerung 244.400 €
- Straßenbeleuchtung 177.500 €
- Straßenprüfung / -konzepte 55.000 €
- Straßenplanungskosten 60.000 €

Teilfinanzplan:

Es wird auf die Aufstellung der Investitionsmaßnahmen im Produkt verwiesen.

Investitionen Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I12010101 Grundstückserwerb für Straßen	-719,18	-10.000	-15.000	-30.000	-15.000	-15.000	-15.000
24 - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-719,18	-10.000	-15.000	-30.000	-15.000	-15.000	-15.000
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-15.000)	(-15.000)	
I12010111 Oben auf der Wiemhufe (BauGB)	-1.237,60	-272.000	-272.000		151.780		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					151.780		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.237,60	-272.000	-272.000				
I12010112 Bergmannspfad (BauGB)					-15.000	-105.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-15.000	-105.000	
I12010120 Planstraße Gewerbegebiet "Wiemecker Feld"		-20.000	-20.000		-100.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000	-20.000		-100.000		
I12010122 Heinrich-Heine-Straße	-1.927,80						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.927,80						
I12010129 Erwerb Separationswege		-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000	-20.000		-20.000	-20.000	-20.000
I12010139 Baumhofstraße (KAG)	600,00						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	600,00						
I12010141 Im Eichborn (KAG)	2.550,00						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.550,00						
I12010142 Kampstraße (KAG)	290.107,98						
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	4.501,58						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	285.606,40						
I12010147 Veledastraße (KAG)	2.500,00						
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	2.500,00						
I12010151 Zum Loh (KAG)		-160.000	-160.000		117.000		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					117.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-160.000	-160.000				
I12010154 Nierbachtal - Anwohnerstraße (BauGB)					-15.000	-170.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-15.000	-170.000	
I12010155 Zum Dümelskopf (BauGB)		-25.000	-25.000		-286.000		100.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							100.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000	-25.000		-286.000		
I12010156 Zum Loh (KAG)		-105.000	-25.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-105.000	-25.000				
I12010157 Steinweg (KAG)	-1.140,62		-10.000		-5.000	-193.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.140,62		-10.000		-5.000	-193.000	
I12010159 Baumhofstraße - West (KAG)		-30.000	-260.000	-250.000	-250.000	-15.000	220.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							220.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000	-260.000	-250.000	-250.000	-15.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-250.000)		
I12010161 Verbindungsweg Ferienwohnpark Andreasberg					-20.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-20.000		
I12010162 Zum Knüll (KAG)		-180.000	-180.000		123.500		
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					123.500		

Investitionen Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-180.000	-180.000				
I12010165 Radwegausbau Bestwig - Ramsbeck			-50.000		-50.000		
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-50.000		-50.000		
I12010169 Schlesier Straße (KAG)		-20.000	-35.000		-490.000		341.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							341.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000	-35.000		-490.000		
I12010170 Zum Ostenberg (KAG)		-25.000	-147.000	-100.000	-100.000		98.800
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							98.800
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-25.000	-147.000	-100.000	-100.000		
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-100.000)		
I12010171 Elpestraße (KAG)			-5.000		-20.000	-285.000	201.500
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							201.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-5.000		-20.000	-285.000	
I12010183 Touristische Wegeanbindung Halden Ostwig	119.767,18	189.300					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	150.000,00	189.300					
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-30.232,82						
I12010184 Graf-Gottfried-Straße (KAG)		-30.000	-197.000	-150.000	-150.000	-15.000	156.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten							156.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000	-197.000	-150.000	-150.000	-15.000	
(Verpflichtungsermächtigungen)					(-150.000)		
I12010185 Stützmauerkonstruktion Elpestraße (Friedhof)	-43.000,00						
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-43.000,00						
I12010186 Thomas-Mann-Straße (Baustraße)		-160.000	-160.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-160.000	-160.000				
I12010188 Oberm Kirchhof (KAG)					-10.000	-5.000	-412.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-10.000	-5.000	-412.000
I12010189 Köster´s Kamp (KAG)					-5.000	-5.000	-70.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-5.000	-5.000	-70.000
I12010190 Verb. Oberm Kirchhof - Baumhofstraß2 (KAG)					-5.000	-5.000	-118.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-5.000	-5.000	-118.000
I12010191 Bachstraße Süd - BÜ bis Königstraße (KAG)					-10.000	-10.000	-251.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-10.000	-10.000	-251.500
I12010192 Pfarrer-Schupmann-Straße (KAG)						-10.000	-10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-10.000	-10.000
I12010193 Bergstraße (KAG)						-10.000	-10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-10.000	-10.000
I12010194 Wilhelmshöhe West (KAG)			-10.000				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen			-10.000				
I12010195 Marienstraße (KAG)							-5.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-5.000
I12010196 Unterm Schieferberg (KAG)							-10.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-10.000
I12010197 Heinrich-Heine-Straße Endausbau (BauGB)							-15.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-15.000
I12010198 Hegeners Feld Endausbau (BauGB)							-20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000

Investitionen Produkt 12.01 Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I12010199 Sanierung Straßenbrücke Pfarrer-Schupmann-Str.							-300.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-300.000
I12010200 Lückenschluss Radweg Heringhausen / Gevelinghausen							-30.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-30.000
I12010500 Straßenbeleuchtung - Zusätzliche Leuchtstellen	-9.355,88	-6.000	-5.000		-4.500	-4.000	-3.500
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-9.355,88	-6.000	-5.000		-4.500	-4.000	-3.500
I12010502 Straßenbeleuchtung - Erneuerung von Leuchtstellen	-11.952,13	-145.000	-190.000		-140.000	-140.000	-140.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten					50.000	50.000	50.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-11.952,13	-145.000	-190.000		-190.000	-190.000	-190.000
I12010601 Erneuerung Straßenbrücke Sportplatz Heringhausen						-220.000	
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen						-220.000	
I12019001 Erschließungsbeiträge BauGB	31.410,00	12.500	75.000		75.000	15.000	15.000
21 + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	31.410,00	12.500	75.000		75.000	15.000	15.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-99.566,03**	**-1.208.000**	**-1.786.000**	**-530.000**	**-1.760.500**	**-1.277.000**	**-1.480.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**477.167,98**	**201.800**	**75.000**		**517.280**	**65.000**	**1.182.300**
Gesamtsumme	**377.601,95**	**-1.006.200**	**-1.711.000**	**-530.000**	**-1.243.220**	**-1.212.000**	**-297.700**

Produktbeschreibung Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
ÖPNV - Linien	5	5	5	5	5	5
Nachtbus - Linie N 3	1	1	1	1	1	1
Bürgerbus - Linie B 1	1	1	1	1	1	1

Teilergebnishaushalt Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	7.500,00	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**	**7.500,00**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
11	- Personalaufwendungen	-1.514,19	-1.545	-1.631	-1.648	-1.664	-1.681
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.555,54	-16.300	-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 ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.069,73**	**-17.845**	**-17.931**	**-18.048**	**-18.164**	**-18.281**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**
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**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**
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 -**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**
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**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	Öffentlicher Personennahverkehr

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	7.500,00	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**	**7.500,00**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**	**7.500**
10	- Personalauszahlungen	-1.514,19	-1.545	-1.631	-1.648	-1.664	-1.681
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-12.555,54	-16.300	-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**	**-14.069,73**	**-17.845**	**-17.931**	**-18.048**	**-18.164**	**-18.281**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**
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**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**
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**	**-6.569,73**	**-10.345**	**-10.431**	**-10.548**	**-10.664**	**-10.781**

Produktbeschreibung Produkt 12.02 Öffentlicher Personennahverkehr

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.02	Öffentlicher Personennahverkehr

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.

Produktbeschreibung Produkt 12.03 Stadtreinigung

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02

Teilergebnishaushalt Produkt 12.03 Stadtreinigung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-1.837,19	-1.895	-1.961	-1.982	-2.001	-2.020
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-202,35	-2.400	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
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**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
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 -**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-69.712,39	-60.825	-63.600	-63.600	-63.600	-63.600
29	**= Teilergebnis**	**-71.751,93**	**-65.120**	**-70.361**	**-70.382**	**-70.401**	**-70.420**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-71.751,93**	**-65.120**	**-70.361**	**-70.382**	**-70.401**	**-70.420**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.03 Stadtreinigung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Stadtreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-1.837,19	-1.895	-1.961	-1.982	-2.001	-2.020
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-202,35	-2.400	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
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**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
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**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**
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**	**-2.039,54**	**-4.295**	**-6.761**	**-6.782**	**-6.801**	**-6.820**

Produktbeschreibung Produkt 12.03 Stadtreinigung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.03	Stadtreinigung

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Straßenreinigung 4.800 €

Produktbeschreibung Produkt 12.04 Winterdienst

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22	0,22
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Beschlossener Gebührensatz	0,03 €	0,03 €	0,03 €	0,03 €	0,03 €	0,03 €
Kalkulierter Gebührensatz	0,039 €	0,038 €	0,044 €	0,045 €	0,046 €	0,047 €
Ergebnis Gebührensatz fiktiv	0,024 €					

Teilergebnishaushalt Produkt 12.04 Winterdienst

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.04	Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.140,00	10.100	9.100	11.400	10.900	10.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	118.075,79	152.438	161.689	158.186	119.146	119.146
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**	**127.215,79**	**162.538**	**170.789**	**169.586**	**130.046**	**129.946**
11	- Personalaufwendungen	-15.401,25	-15.705	-16.024	-16.183	-16.346	-16.509
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-59.277,00	-107.680	-104.780	-107.180	-109.580	-111.980
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.449,00	-11.500	-10.500	-12.900	-12.400	-12.300
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-25.214,41	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-110.341,66**	**-134.885**	**-131.304**	**-136.263**	**-138.326**	**-140.789**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**16.874,13**	**27.653**	**39.485**	**33.323**	**-8.280**	**-10.843**
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**	**16.874,13**	**27.653**	**39.485**	**33.323**	**-8.280**	**-10.843**
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 -**	**16.874,13**	**27.653**	**39.485**	**33.323**	**-8.280**	**-10.843**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	47.057,00	47.013	49.582	49.582	49.582	49.582
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-51.177,30	-78.900	-91.600	-91.600	-91.600	-91.600
29	**= Teilergebnis**	**12.753,83**	**-4.234**	**-2.533**	**-8.695**	**-50.298**	**-52.861**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**12.753,83**	**-4.234**	**-2.533**	**-8.695**	**-50.298**	**-52.861**

Teilfinanzhaushalt Produkt 12.04 Winterdienst

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.04	Winterdienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	118.009,05	118.641	119.146	119.146	119.146	119.146
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**	**118.009,05**	**118.641**	**119.146**	**119.146**	**119.146**	**119.146**
10	- Personalauszahlungen	-15.401,25	-15.705	-16.024	-16.183	-16.346	-16.509
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.344,53	-107.680	-104.780	-107.180	-109.580	-111.980
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.775,44	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-70.521,22**	**-123.385**	**-120.804**	**-123.363**	**-125.926**	**-128.489**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**47.487,83**	**-4.744**	**-1.658**	**-4.217**	**-6.780**	**-9.343**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	400,00	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**	**400,00**	**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	-14.000	-8.000	-63.000	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**	**0,00**	**-14.000**	**-8.000**	**-63.000**	**0**	**0**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**400,00**	**-14.000**	**-8.000**	**-63.000**	**0**	**0**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**47.887,83**	**-18.744**	**-9.658**	**-67.217**	**-6.780**	**-9.343**
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**	**47.887,83**	**-18.744**	**-9.658**	**-67.217**	**-6.780**	**-9.343**

Produktbeschreibung Produkt 12.04 Winterdienst

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.04	Winterdienst

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 von 2 Streugeräten für Kommunalschlepper 8.000 €

Investitionen Produkt 12.04 Winterdienst

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produkt	12.04	Winterdienst

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I12040001 BGA > 800 € Winterdienst		-14.000	-8.000		-3.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-14.000	-8.000		-3.000		
I12040003 Ersatzsalzsilo Ramsbeck					-60.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.					-60.000		
Gesamtsumme Auszahlungen		**-14.000**	**-8.000**		**-63.000**		
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme		**-14.000**	**-8.000**		**-63.000**		

Produktbeschreibung Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,16	0,16	0,18	0,18	0,18	0,18

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
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

Teilergebnishaushalt Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Grün- und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.079,98	5.000	3.300	5.300	7.800	10.300
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	3.880,44	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**6.960,42**	**5.000**	**3.300**	**5.300**	**7.800**	**10.300**
11	- Personalaufwendungen	-14.926,90	-15.473	-17.642	-17.818	-17.996	-18.175
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-29.525,27	-49.390	-63.530	-63.530	-63.626	-63.626
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-3.079,98	-5.100	-5.700	-7.800	-10.300	-12.800
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.500,46	-1.530	-1.630	-1.630	-1.630	-1.630
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-49.032,61**	**-71.493**	**-88.502**	**-90.778**	**-93.552**	**-96.231**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-42.072,19**	**-66.493**	**-85.202**	**-85.478**	**-85.752**	**-85.931**
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**	**-42.072,19**	**-66.493**	**-85.202**	**-85.478**	**-85.752**	**-85.931**
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 -**	**-42.072,19**	**-66.493**	**-85.202**	**-85.478**	**-85.752**	**-85.931**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-125.285,84	-108.041	-102.252	-102.252	-102.252	-102.252
29	**= Teilergebnis**	**-167.358,03**	**-174.534**	**-187.454**	**-187.730**	**-188.004**	**-188.183**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-167.358,03**	**-174.534**	**-187.454**	**-187.730**	**-188.004**	**-188.183**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Grün- und Parkanlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-14.926,90	-15.473	-17.642	-17.818	-17.996	-18.175
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-24.339,38	-49.390	-63.530	-63.530	-63.626	-63.626
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.367,26	-1.530	-1.630	-1.630	-1.630	-1.630
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.633,54**	**-66.393**	**-82.802**	**-82.978**	**-83.252**	**-83.431**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-41.633,54**	**-66.393**	**-82.802**	**-82.978**	**-83.252**	**-83.431**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	58.800	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**	**58.800**	**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	-2.004,98	-35.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
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**	**-2.004,98**	**-35.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-2.004,98**	**23.800**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-43.638,52**	**-42.593**	**-107.802**	**-107.978**	**-108.252**	**-108.431**
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**	**-43.638,52**	**-42.593**	**-107.802**	**-107.978**	**-108.252**	**-108.431**

Produktbeschreibung Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Grün- und Parkanlagen

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grünflächen, unbebauten Grundstücke und baul. Anlagen (auch Bäume etc.) 59.720 €

Investitionen Produkt 13.01 Grün- und Parkanlagen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.01	Grün- und Parkanlagen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I13010001 GWG Grün- und Parkanlagen	-2.004,98						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.004,98						
I13010002 Grün- und Parkanlagen > 800 €		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-10.000	-10.000		-10.000	-10.000	-10.000
I13010102 Natur- und Erlebnis-Anlagen			-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-15.000		-15.000	-15.000	-15.000
I13010104 Aussichtsplattform Wasserfall in Wasserfall		33.800					
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		58.800					
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-25.000					
Gesamtsumme Auszahlungen	**-2.004,98**	**-35.000**	**-25.000**		**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**
Gesamtsumme Einzahlungen		**58.800**					
Gesamtsumme	**-2.004,98**	**23.800**	**-25.000**		**-25.000**	**-25.000**	**-25.000**

Produktbeschreibung Produkt 13.02 Gemeindewald

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,09	0,10	0,10	0,10	0,10	0,10
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
gemeindliche Forstfläche in Hektar (ha)	137,54	137,54	137,54	137,54	137,54	137,54

Teilergebnishaushalt Produkt 13.02 Gemeindewald

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	36.000	90.000	36.000	20.000	20.000
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**	**0,00**	**36.000**	**90.000**	**36.000**	**20.000**	**20.000**
11	- Personalaufwendungen	-8.396,46	-9.671	-9.800	-9.899	-9.997	-10.098
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-118.463,32	-40.200	-72.500	-32.000	-23.000	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.844,19	-8.600	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-133.703,97**	**-58.471**	**-87.100**	**-46.699**	**-37.797**	**-34.898**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-133.703,97**	**-22.471**	**2.900**	**-10.699**	**-17.797**	**-14.898**
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**	**-133.703,97**	**-22.471**	**2.900**	**-10.699**	**-17.797**	**-14.898**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-133.703,97**	**-22.471**	**2.900**	**-10.699**	**-17.797**	**-14.898**
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**	**-133.703,97**	**-22.471**	**2.900**	**-10.699**	**-17.797**	**-14.898**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-133.703,97**	**-22.471**	**2.900**	**-10.699**	**-17.797**	**-14.898**

- Gemeinde Bestwig -

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.02 Gemeindewald

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Gemeindewald

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.342,21	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	79.353,23	36.000	90.000	36.000	20.000	20.000
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**	**109.695,44**	**36.000**	**90.000**	**36.000**	**20.000**	**20.000**
10	- Personalauszahlungen	-8.396,46	-9.671	-9.800	-9.899	-9.997	-10.098
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-78.797,81	-40.200	-72.500	-32.000	-23.000	-20.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.907,15	-8.600	-4.800	-4.800	-4.800	-4.800
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-94.101,42**	**-58.471**	**-87.100**	**-46.699**	**-37.797**	**-34.898**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**15.594,02**	**-22.471**	**2.900**	**-10.699**	**-17.797**	**-14.898**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.194,00	7.000	20.000	6.000	3.000	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**	**2.194,00**	**7.000**	**20.000**	**6.000**	**3.000**	**3.000**
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	-6.063,81	-8.700	-15.500	-8.000	-4.000	-4.000
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-6.063,81**	**-8.700**	**-15.500**	**-8.000**	**-4.000**	**-4.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-3.869,81**	**-1.700**	**4.500**	**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**11.724,21**	**-24.171**	**7.400**	**-12.699**	**-18.797**	**-15.898**
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**	**11.724,21**	**-24.171**	**7.400**	**-12.699**	**-18.797**	**-15.898**

Produktbeschreibung Produkt 13.02 Gemeindewald

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Gemeindewald

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Den Ansätzen liegt der Entwurf des Forstwirtschaftsplanes 2022 zugrunde.

Teilfinanzplan:

Es sind investive Maßnahmen (Wiederaufforstung) i. H. v. 15.500 € mit einer Förderung i. H. v. 20.000 € vorgesehen.

Investitionen Produkt 13.02 Gemeindewald

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.02	Gemeindewald

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I13020101 Wieder-/Neuaufforstungen	-3.869,81	-1.700	4.500		-2.000	-1.000	-1.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	2.194,00	7.000	20.000		6.000	3.000	3.000
29 - Sonstige Investitionsauszahlungen	-6.063,81	-8.700	-15.500		-8.000	-4.000	-4.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-6.063,81**	**-8.700**	**-15.500**		**-8.000**	**-4.000**	**-4.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**2.194,00**	**7.000**	**20.000**		**6.000**	**3.000**	**3.000**
Gesamtsumme	**-3.869,81**	**-1.700**	**4.500**		**-2.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktbeschreibung Produkt 13.03 Bestattungswesen

Budget	Friedhöfe
Beschreibung	*Verwaltung von Grabstellen, Denkmalgenehmigungen, Ausübung der Hausgewalt, Kontrolle der Grabmäler auf Standsicherheit u.a. auf den vier Kommunalfriedhöfen* *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 *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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,32	0,29	0,31	0,31	0,31	0,31

Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Sterbefälle	**61**	**76**	**73**			
- davon Urnengräber	39	48	48			
Einebnungen	**27**	**39**	**46**			
Grabmalgenehmigungen	**3**	**8**	**15**			
Kriegsgräber						
- Friedhof Andreasberg	5	5	5			
- Friedhof Ramsbeck	3	3	3			
- Friedhof Nuttlar	2	2	2			

Teilergebnishaushalt Produkt 13.03 Bestattungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	658,00	2.100	2.600	4.600	4.600	4.000
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	77.167,82	150.559	143.320	143.320	143.320	143.320
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	7.239	7.239	7.239	7.239
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	0	240	240	240	240
07	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	553,47	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**78.618,59**	**152.659**	**153.399**	**155.399**	**155.399**	**154.799**
11	- Personalaufwendungen	-19.624,13	-18.190	-16.052	-16.212	-16.374	-16.537
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-32.301,25	-37.165	-36.005	-36.005	-36.005	-37.005
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.992,62	-9.600	-10.300	-12.500	-12.800	-13.100
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.851,56	-1.455	-1.264	-1.264	-1.264	-1.264
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-61.769,56**	**-66.410**	**-63.621**	**-65.981**	**-66.443**	**-67.906**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**16.849,03**	**86.249**	**89.778**	**89.418**	**88.956**	**86.893**
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**	**16.849,03**	**86.249**	**89.778**	**89.418**	**88.956**	**86.893**
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 -**	**16.849,03**	**86.249**	**89.778**	**89.418**	**88.956**	**86.893**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	2.229,00	500	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-98.764,24	-89.700	-101.172	-101.172	-101.172	-101.172
29	**= Teilergebnis**	**-79.686,21**	**-2.951**	**-11.394**	**-11.754**	**-12.216**	**-14.279**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-79.686,21**	**-2.951**	**-11.394**	**-11.754**	**-12.216**	**-14.279**

Teilfinanzhaushalt Produkt 13.03 Bestattungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Bestattungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	88.308,75	150.559	143.320	143.320	143.320	143.320
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	7.239	7.239	7.239	7.239
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	239,30	0	240	240	240	240
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**	**88.548,05**	**150.559**	**150.799**	**150.799**	**150.799**	**150.799**
10	- Personalauszahlungen	-19.624,13	-18.190	-16.052	-16.212	-16.374	-16.537
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.420,53	-37.165	-36.005	-36.005	-36.005	-37.005
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.560,32	-1.455	-1.264	-1.264	-1.264	-1.264
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-52.604,98**	**-56.810**	**-53.321**	**-53.481**	**-53.643**	**-54.806**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**35.943,07**	**93.749**	**97.478**	**97.318**	**97.156**	**95.993**
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	-9.146,15	-74.900	-110.600	-111.400	-12.500	-13.700
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**	**-9.146,15**	**-74.900**	**-110.600**	**-111.400**	**-12.500**	**-13.700**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-9.146,15**	**-74.900**	**-110.600**	**-111.400**	**-12.500**	**-13.700**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**26.796,92**	**18.849**	**-13.122**	**-14.082**	**84.656**	**82.293**
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**	**26.796,92**	**18.849**	**-13.122**	**-14.082**	**84.656**	**82.293**

Produktbeschreibung Produkt 13.03 Bestattungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Bestattungswesen

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.

Investitionen Produkt 13.03 Bestattungswesen

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt	13.03	Bestattungswesen

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I13030002 Urnenwände Friedhof Velmede	-9.146,15	-9.900	-10.600		-11.400	-12.500	-13.700
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-9.146,15	-9.900	-10.600		-11.400	-12.500	-13.700
I13030004 Umsetzung alternativer Bestattungsformen		-65.000	-100.000		-100.000		
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-65.000	-100.000		-100.000		
Gesamtsumme Auszahlungen	**-9.146,15**	**-74.900**	**-110.600**		**-111.400**	**-12.500**	**-13.700**
Gesamtsumme Einzahlungen							
Gesamtsumme	**-9.146,15**	**-74.900**	**-110.600**		**-111.400**	**-12.500**	**-13.700**

Produktbeschreibung Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,15	0,18	0,20	0,20	0,20	0,20

Teilergebnishaushalt Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltinformation und -koordination

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-13.290,27	-16.237	-18.121	-18.303	-18.486	-18.671
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-728,12	-1.440	-6.440	-6.440	-6.440	-6.440
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
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**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
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**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.01 Umweltinformation und -koordination

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.01	Umweltinformation und -koordination

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-13.290,27	-16.237	-18.121	-18.303	-18.486	-18.671
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-728,12	-1.440	-6.440	-6.440	-6.440	-6.440
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**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
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**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**
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**	**-14.018,39**	**-17.677**	**-24.561**	**-24.743**	**-24.926**	**-25.111**

Produktbeschreibung Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,37	0,34	0,35	0,35	0,35	0,35

Teilergebnishaushalt Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.02	Gewässer- und Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	69.008,00	63.700	77.200	77.200	77.200	148.800
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	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	8.641,91	0	0	0	0	0
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
10	**= Ordentliche Erträge**	**77.649,91**	**63.700**	**77.200**	**77.200**	**77.200**	**148.800**
11	- Personalaufwendungen	-34.243,08	-32.615	-34.007	-34.348	-34.690	-35.038
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-675,93	-14.400	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-69.359,21	-95.800	-83.800	-88.800	-93.800	-179.200
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-104.278,22**	**-142.815**	**-137.807**	**-143.148**	**-148.490**	**-234.238**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-26.628,31**	**-79.115**	**-60.607**	**-65.948**	**-71.290**	**-85.438**
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**	**-26.628,31**	**-79.115**	**-60.607**	**-65.948**	**-71.290**	**-85.438**
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 -**	**-26.628,31**	**-79.115**	**-60.607**	**-65.948**	**-71.290**	**-85.438**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-31.810,48	-15.934	-15.913	-15.913	-15.913	-15.913
29	**= Teilergebnis**	**-58.438,79**	**-95.049**	**-76.520**	**-81.861**	**-87.203**	**-101.351**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-58.438,79**	**-95.049**	**-76.520**	**-81.861**	**-87.203**	**-101.351**

Teilfinanzhaushalt Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.02	Gewässer- und Bodenschutz

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-34.243,08	-32.615	-34.007	-34.348	-34.690	-35.038
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-675,93	-14.400	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
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**	**-34.919,01**	**-47.015**	**-54.007**	**-54.348**	**-54.690**	**-55.038**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-34.919,01**	**-47.015**	**-54.007**	**-54.348**	**-54.690**	**-55.038**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	170.000,00	56.000	404.560	0	0	1.726.400
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**	**170.000,00**	**56.000**	**404.560**	**0**	**0**	**1.726.400**
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-280.780,78	-580.000	-70.000	-150.000	-578.000	-1.410.000
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**	**-280.780,78**	**-580.000**	**-70.000**	**-150.000**	**-578.000**	**-1.410.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-110.780,78**	**-524.000**	**334.560**	**-150.000**	**-578.000**	**316.400**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-145.699,79**	**-571.015**	**280.553**	**-204.348**	**-632.690**	**261.362**
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**	**-145.699,79**	**-571.015**	**280.553**	**-204.348**	**-632.690**	**261.362**

Produktbeschreibung Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.02	Gewässer- und Bodenschutz

Fachliche Erläuterungen

Teilergebnisplan:

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen:

- Unterhaltung der Flussläufe / Hochwasserschutz 20.000 €

Investitionen Produkt 14.02 Gewässer- und Bodenschutz

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	14	Umweltschutz
Produkt	14.02	Gewässer- und Bodenschutz

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I14020109 Renaturierung Valme / Ramsbeck	-95.367,97					-78.000	46.400
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	170.000,00						126.400
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-265.367,97					-78.000	-80.000
I14020110 Renaturierung Schlehbornbach / Nuttlar	-15.412,81	-70.000	-70.000		-50.000	-450.000	350.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							840.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-15.412,81	-70.000	-70.000		-50.000	-450.000	-490.000
I14020112 Renaturierung Hennenohl II		-434.000	404.560				
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		56.000	404.560				
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-490.000					
I14020113 Renaturierung Am Sellenberg		-20.000					-20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000					-20.000
I14020114 Renaturierung Valme / Heringhausen							-20.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen							-20.000
I14020115 Renaturierung Valme / Bestwig					-100.000	-50.000	-40.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen							760.000
25 - Auszahlungen für Baumaßnahmen					-100.000	-50.000	-800.000
Gesamtsumme Auszahlungen	**-280.780,78**	**-580.000**	**-70.000**		**-150.000**	**-578.000**	**-1.410.000**
Gesamtsumme Einzahlungen	**170.000,00**	**56.000**	**404.560**				**1.726.400**
Gesamtsumme	**-110.780,78**	**-524.000**	**334.560**		**-150.000**	**-578.000**	**316.400**

Produktbeschreibung Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

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	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Stellen Anzahl	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09	0,09

Teilergebnishaushalt Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-6.813,33	-6.949	-7.341	-7.415	-7.488	-7.563
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-600,00	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500	-2.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
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**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
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 -**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
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**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.01 Wirtschaftsförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.01	Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
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	-6.813,33	-6.949	-7.341	-7.415	-7.488	-7.563
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-600,00	-1.000	-1.000	-1.500	-1.500	-2.000
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**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
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**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**
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**	**-7.413,33**	**-7.949**	**-8.341**	**-8.915**	**-8.988**	**-9.563**

Produktbeschreibung Produkt 15.02 Tourismusförderung

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	5,33	5,84	6,43	6,43	6,43	6,43
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Gästeankünfte (gem. IT.NRW)	22.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Umsatz durch Verkauf (Wanderk., Tickets, WAZ-Anzeigen etc.)	36.000 €	50.000 €	50.500 €	50.500 €	50.500 €	50.500 €
Presseaussendungen	24	30	30	30	30	30
Durchgeführte Werbemaßn. (Anzeigen, Veranstaltungstage)						
- Anzeigen	30	40	30	30	35	35
- Messetage	0	20	10	15	15	15
Broschürenproduktion (Gastgeberverz., tourist. Stadtplan)	2	2	2	2	1	2
Internet - Besucher	**100.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**	**200.000**
Veranstaltungskalender	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**	**10**

Teilergebnishaushalt Produkt 15.02 Tourismusförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.989,00	364	4.528	4.601	4.601	4.580
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	38.804,11	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.831,68	158.832	159.473	159.473	159.473	159.473
07	+ sonstige ordentliche Erträge	217,21	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**	**199.842,00**	**215.896**	**220.701**	**220.774**	**220.774**	**220.753**
11	- Personalaufwendungen	-207.351,68	-247.194	-234.048	-236.389	-238.753	-241.141
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-52.729,40	-38.351	-51.221	-49.149	-46.785	-44.672
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.988,03	-1.949	-6.900	-6.800	-6.800	-6.600
15	- Transferaufwendungen	-6.353,91	-7.000	-7.102	-7.102	-7.102	-7.102
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-57.572,22	-49.311	-49.728	-49.728	-49.728	-49.728
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-325.995,24**	**-343.805**	**-348.999**	**-349.168**	**-349.168**	**-349.243**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**-126.153,24**	**-127.909**	**-128.298**	**-128.394**	**-128.394**	**-128.490**
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**	**-126.153,24**	**-127.909**	**-128.298**	**-128.394**	**-128.394**	**-128.490**
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 -**	**-126.153,24**	**-127.909**	**-128.298**	**-128.394**	**-128.394**	**-128.490**
27	+ Erträge aus internen Leistungsbezieungen	0,00	0	0	0	0	0
28	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-331,89	-738	-349	-349	-349	-349
29	**= Teilergebnis**	**-126.485,13**	**-128.647**	**-128.647**	**-128.743**	**-128.743**	**-128.839**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**-126.485,13**	**-128.647**	**-128.647**	**-128.743**	**-128.743**	**-128.839**

Teilfinanzhaushalt Produkt 15.02 Tourismusförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Tourismusförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	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	38.076,17	56.700	56.700	56.700	56.700	56.700
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	158.831,68	158.832	159.473	159.473	159.473	159.473
07	+ sonstige ordentliche Einzahlungen	7.372,64	0	0	0	0	0
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**205.780,49**	**215.532**	**216.173**	**216.173**	**216.173**	**216.173**
10	- Personalauszahlungen	-203.445,18	-247.194	-234.048	-236.389	-238.753	-241.141
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-54.156,31	-38.351	-51.221	-49.149	-46.785	-44.672
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
14	- Transferauszahlungen	-6.353,91	-7.000	-7.102	-7.102	-7.102	-7.102
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.171,75	-49.311	-49.728	-49.728	-49.728	-49.728
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-315.127,15**	**-341.856**	**-342.099**	**-342.368**	**-342.368**	**-342.643**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-109.346,66**	**-126.324**	**-125.926**	**-126.195**	**-126.195**	**-126.470**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	0,00	0	125.000	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**	**0**	**125.000**	**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	-5.964,03	-1.000	-126.000	-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**	**-5.964,03**	**-1.000**	**-126.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit**	**-5.964,03**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**-115.310,69**	**-127.324**	**-126.926**	**-127.195**	**-127.195**	**-127.470**
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**	**-115.310,69**	**-127.324**	**-126.926**	**-127.195**	**-127.195**	**-127.470**

Produktbeschreibung Produkt 15.02 Tourismusförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Tourismusförderung

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 9.000 €
- Werbungsaufwand 9.936 €
- 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 €)

Investitionen Produkt 15.02 Tourismusförderung

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	15	Wirtschaft und Tourismus
Produkt	15.02	Tourismusförderung

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I15020001 GWG Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)	-797,43	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-797,43	-1.000	-1.000		-1.000	-1.000	-1.000
I15020002 BGA > 800 € Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)	-5.166,60						
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-5.166,60						
I15020003 Inwertsetzung Wasserfall							
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			125.000				
26 - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-125.000				
Gesamtsumme Auszahlungen	**-5.964,03**	**-1.000**	**-126.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**
Gesamtsumme Einzahlungen			**125.000**				
Gesamtsumme	**-5.964,03**	**-1.000**	**-1.000**		**-1.000**	**-1.000**	**-1.000**

Produktbeschreibung Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

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	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Stellen Anzahl	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70	0,70
Indikatoren	**Ergebnis 2020**	**Ansatz 2021**	**Ansatz 2022**	**Plan 2023**	**Plan 2024**	**Plan 2025**
Gewerbesteuer						
Aufkommen	5.965.166 €	4.500.000 €	5.000.000 €	5.425.000 €	5.810.000 €	6.070.000 €
Hundesteuer						
Hundesteuerfälle (Halter) am 01.10.2020	655	650	650	650	650	650
Anzahl Hunde am 01.10.2020	750	740	740	740	740	740
Aufkommen	60.474 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €	60.000 €
Vergnügungssteuer						
Vergnügungssteuerfälle						
Aufkommen	86.280 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €	75.000 €
Grundbesitzabgaben						
Grundsteuer A	45.613 €	44.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €	45.000 €
Grundsteuer B	1.478.903 €	1.445.000 €	1.480.000 €	1.480.000 €	1.480.000 €	1.480.000 €
Müllabfuhrgebühr	799.261 €	794.170 €	927.810 €	982.810 €	982.810 €	982.810 €
Winterdienst	118.075 €	118.641 €	119.146 €	119.146 €	119.146 €	119.146 €
Konzessionsabgaben Strom	274.069 €	263.000 €	263.000 €	263.000 €	263.000 €	263.000 €
Konzessionsabgaben Gas	21.744 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €	18.000 €
Allgemeine Zuweisungen und Allgemeine Umlagen						
-Zuweisungen (Erträge), u.a.:						
Einkommenssteuer	4.723.146 €	4.924.000 €	5.175.000 €	5.481.000 €	5.826.000 €	6.152.000 €
Umsatzsteuer	1.142.197 €	1.146.000 €	1.042.000 €	1.050.000 €	1.070.000 €	1.088.000 €
Kompensationsleistungen	479.940 €	417.000 €	522.000 €	539.000 €	551.000 €	565.000 €
Schlüsselzuweisungen	2.300.126 €	593.900 €	2.062.600 €	1.945.600 €	2.319.800 €	1.629.400 €
-Umlagen (Aufwand), u.a.:						
Gewerbesteuerumlage	530.774 €	342.400 €	380.500 €	412.800 €	442.100 €	461.900 €
Kreisumlage (inkl. Mehrbelastungen)	5.141.690 €	5.204.370 €	5.053.000 €	5.219.140 €	5.265.700 €	5.342.960 €
Jugendamtsumlage	2.827.610 €	3.057.040 €	3.086.690 €	3.141.950 €	3.199.660 €	3.276.070 €
Krankenhausinvestitionsumlage	158.523 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €	160.000 €

Teilergebnishaushalt Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.981.721,21	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.874.428,77	1.243.673	2.291.600	2.174.600	2.548.800	1.858.400
03	+ Sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52,00	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	392.675,70	298.000	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**	**18.248.877,68**	**14.152.673**	**15.970.600**	**16.627.600**	**17.763.800**	**17.691.400**
11	- Personalaufwendungen	-38.780,96	-37.875	-39.833	-40.231	-40.633	-41.040
12	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.067,89	-15.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
14	- Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
15	- Transferaufwendungen	-8.658.597,45	-8.848.558	-8.680.190	-8.933.890	-9.067.460	-9.240.930
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-31.116,57	0	0	0	0	0
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-8.741.562,87**	**-8.901.433**	**-8.736.023**	**-8.989.121**	**-9.123.093**	**-9.296.970**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**9.507.314,81**	**5.251.240**	**7.234.577**	**7.638.479**	**8.640.707**	**8.394.430**
19	+ Finanzerträge	151.159,39	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-516.694,97	-394.000	-372.000	-388.000	-387.000	-381.000
21	**= Finanzergebnis**	**-365.535,58**	**-384.000**	**-362.000**	**-378.000**	**-377.000**	**-371.000**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**9.141.779,23**	**4.867.240**	**6.872.577**	**7.260.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
23	+ Außerordentliche Erträge	762.319,00	2.540.183	1.190.100	934.000	0	0
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
25	**= Außerordentliches Ergebnis**	**762.319,00**	**2.540.183**	**1.190.100**	**934.000**	**0**	**0**
26	**= Ergebnis - vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen -**	**9.904.098,23**	**7.407.423**	**8.062.677**	**8.194.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
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**	**9.904.098,23**	**7.407.423**	**8.062.677**	**8.194.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
30	- globaler Minderaufwand	0,00	0	0	0	0	0
31	**Teilergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand**	**9.904.098,23**	**7.407.423**	**8.062.677**	**8.194.479**	**8.263.707**	**8.023.430**

Teilfinanzhaushalt Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Ansatz 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.054.643,06	12.611.000	13.381.000	14.155.000	14.917.000	15.535.000
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.874.428,77	1.243.673	2.291.600	2.174.600	2.548.800	1.858.400
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	52,00	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	333.721,02	298.000	298.000	298.000	298.000	298.000
08	Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	19.667,43	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.282.512,28**	**14.162.673**	**15.980.600**	**16.637.600**	**17.773.800**	**17.701.400**
10	- Personalauszahlungen	-38.780,96	-37.875	-39.833	-40.231	-40.633	-41.040
11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-13.067,89	-15.000	-16.000	-15.000	-15.000	-15.000
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.459,18	-394.000	-372.000	-388.000	-387.000	-381.000
14	- Transferauszahlungen	-8.689.928,36	-8.848.558	-8.680.190	-8.933.890	-9.067.460	-9.240.930
15	- Sonstige Auszahlungen	-15.480,66	0	0	0	0	0
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-9.109.717,05**	**-9.295.433**	**-9.108.023**	**-9.377.121**	**-9.510.093**	**-9.677.970**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**10.172.795,23**	**4.867.240**	**6.872.577**	**7.260.479**	**8.263.707**	**8.023.430**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.146.014,66	1.167.650	1.116.300	1.301.140	1.301.700	1.334.260
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**	**1.146.014,66**	**1.167.650**	**1.116.300**	**1.301.140**	**1.301.700**	**1.334.260**
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**	**1.146.014,66**	**1.167.650**	**1.116.300**	**1.301.140**	**1.301.700**	**1.334.260**
32	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag**	**11.318.809,89**	**6.034.890**	**7.988.877**	**8.561.619**	**9.565.407**	**9.357.690**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v.Krediten Investitionen u.ä.	0,00	1.800.000	2.000.000	1.000.000	1.000.000	0
34	+ Einzahlungen aus der Aufnahme/Rückfluss v. Krediten Liquiditätssicherung	144.352,00	0	0	0	0	0
35	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung v. Krediten für Investitionen u.ä.	-427.605,28	-444.060	-460.556	-497.190	-527.199	-555.625
36	- Auszahlungen für die Tilgung/Gewährung von Krediten für Liquiditätssicherung	0,00	0	0	0	0	0
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-283.253,28**	**1.355.940**	**1.539.444**	**502.810**	**472.801**	**-555.625**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmittel**	**11.035.556,61**	**7.390.830**	**9.528.321**	**9.064.429**	**10.038.208**	**8.802.065**

Produktbeschreibung Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Fachliche Erläuterungen	Bei dem geplanten außerordentlichen Ertrag handelt es sich um die Isolierung der COVID-19-Belastung.

Investitionen Produkt 16.01 Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

	01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt
Produktbereich	16	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel

Inv.-Maßnahmen	Ergebnis 2020	Ansatz 2021	Planansatz 2022	Verpflichtungsermächtigungen	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Finanzplan 2025
I16010111 Allg. Investitionspauschale v. Land	945.699,35	990.000	1.036.000		1.036.000	1.036.000	1.036.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	945.699,35	990.000	1.036.000		1.036.000	1.036.000	1.036.000
I16010112 Investive Schulpauschale	140.315,31	158.150	65.300		205.140	205.700	238.260
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	140.315,31	158.150	65.300		205.140	205.700	238.260
I16010113 Investive Sportpauschale	60.000,00	19.500	15.000		60.000	60.000	60.000
18 + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	60.000,00	19.500	15.000		60.000	60.000	60.000
Gesamtsumme Auszahlungen							
Gesamtsumme Einzahlungen	**1.146.014,66**	**1.167.650**	**1.116.300**		**1.301.140**	**1.301.700**	**1.334.260**
Gesamtsumme	**1.146.014,66**	**1.167.650**	**1.116.300**		**1.301.140**	**1.301.700**	**1.334.260**

Stellenplan 2022
Teil A: Beamte
-Gemeindeverwaltung-

Wahlbeamte und Laufbahngruppen	Besoldungs-gruppe	Zahl der Stellen 2022		Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
		insgesamt	davon ausgesondert			
1	2	3	4	5	6	7
Wahlbeamte						
Bürgermeister	B 4	1	1	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)	-	3 (2,82)	3 (2,82)	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**	**12 (11,45)**	**12 (11,45)**	

Die Anzahl der Stellen wird zusätzlich unter Berücksichtigung der (durchschnittlichen) Teilzeitanteile in Klammern angegeben.

* 1 Vollzeitstelle befristet ab 01.01.2019 bis auf Weiteres mit 25,00 Stunden besetzt

Stellenplan 2022
Teil B: Tariflich Beschäftigte
-Gemeindeverwaltung-

Entgeltgruppe/ Sondertarif	Zahl der Stellen 2022	Zahl der Stellen 2021	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2021	Erläuterungen
	2	3	4	5
12	3	3	3	
11	-	-	-	
10	2	3	3	
9 c	4	4	4	
9 b	2 (1,50)	2 (1,50)	-	1 x Teilzeit (19,50 Std.)
9 a	5	4	4	
8	10 (9,19)	9 (8,69)	8 (7,69)	2 x Teilzeit (1 x 27,00 Std., 1 x 19,50 Std.)
6	17 (13,92)	18 (15,17)	15 (12,42)	6 x Teilzeit (2 x 20,00 Std., 2 x 19,50 Std., 1 x 23,00 Std., 1 x 12,00 Std.)
5	8 (5,28)	7 (4,33)	7 (4,33)	5 x Teilzeit (1 x 12,00 Std., 1 x 8,00 Std., 1 x 28,50 Std., 1 x 10,50, 1 x 30,00 Std.)
4	5	5	6	
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	**61 (49,49)**	**60 (49,29)**	**55 (45,04)**	

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 2022

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

-Beamte-

Produkt-bereich	Bezeichnung	Wahl-beamte	Laufbahngruppe 2							Laufbahngruppe 1			Erläuterungen Summe
			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	
1	2	3			5					6			7
01	Innere Verwaltung	1,00	0,92		0,25	0,71		0,16		0,85			3,89
02	Sicherheit und Ordnung		0,02		0,54	0,03	0,76			0,91	0,02		2,28
03	Schulträgeraufgaben		0,06										0,06
04	Kultur und Wissenschaft							0,01		0,07			0,08
05	Soziale Leistungen				0,45		0,21	0,97		1,17	0,30		3,10
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe												0,00
08	Sportförderung					0,07							0,07
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen				0,54	0,03		0,66					1,23
10	Bauen und Wohnen				0,07						0,68		0,75
11	Ver- und Entsorgung												0,00
12	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV				0,13	0,16		0,20					0,49
13	Natur- und Landschaftspflege				0,01		0,03						0,04
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 2022

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 2022

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	0,03		0,38	2,10		2,41	4,36	9,79	3,34	5,00	1,00	28,41
02	Sicherheit und Ordnung							2,25	1,00				3,25
03	Schulträgeraufgaben			0,40					2,60	3,46			6,46
04	Kultur und Wissenschaft							0,14				1,00	1,14
05	Soziale Leistungen			0,97	1,00	2,00	1,00	1,19					6,16
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe			0,05	0,08			0,50					0,63
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	0,15		0,34	0,19	0,05				0,83
11	Ver- und Entsorgung	0,25			0,02								0,27
12	Verkehrsflächen und Anlagen, ÖPNV	0,98			0,19		0,58	1,00	0,10				2,85
13	Natur- und Landschaftspflege	0,28						0,26	0,01				0,55
14	Umweltschutz	0,45			0,09								0,54
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**	**2,00**	**4,00**	**2,00**	**5,00**	**10,00**	**17,00**	**8,00**	**5,00**	**5,00**	
	Summe	**61,00**											

Übersicht nach Aufgabenbereichen 2022

Anzahl der Stellen

Bezeichnung	Entgeltgruppen 12	11	10	9c	9b	9a	8	6	5	4	2	Erläuterungen
Gemeindeorgane												
Hauptamt und Finanzverwaltung												
- Hauptverwaltung			1			1	3	3		1		
- Finanzverwaltung				2		2		2				
- Einrichtungen für die gesamte Verwaltung												
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	2	1				
- Umweltschutz	1											
- Bauhof							1	5	2	4		
Touristische Arbeitsgemeinschaft (TAG)	1							3			1	
Gesamt	**3**	**0**	**2**	**4**	**2**	**5**	**10**	**17**	**8**	**5**	**5**	
Summe	**61**											

Stellenübersicht 2022

Teil B: Dienstkräfte in der Probe- oder Ausbildungszeit

-Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte-

Bezeichnung	Art der Vergütung	Vorgesehen für 2022	Beschäftigt am 01.10.2021	Erläuterungen
1	2	3	4	5
Inspektoranwärterinnen/ Inspektoranwärter	Anwärterbezüge	-	-	
Verwaltungspraktikantinnen/ Verwaltungspraktikanten	Unterhaltsbeihilfe	-	-	
Auszubildende	Ausbildungsvergütung			
- Verwaltungsfachangestellte		4	4	
- Fachinformatiker		-	-	
- Kauffrau/Kaufmann für Tourismus und Freizeit		2	2	
Praktikantinnen/ Praktikanten	fester Satz	-	-	
Insgesamt		6	6	

Haushaltsquerschnitt 2022

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	21.099.399	-22.197.455	-1.098.056	-338.400	-1.436.456	1.190.100	-246.356
01	Innere Verwaltung	495.920	-3.882.814	-3.386.894	23.600	-3.363.294	0	-3.363.294
01.01	Unterstützung der politischen Gremien	0	-173.306	-173.306	0	-173.306	0	-173.306
01.02	Verwaltungsleitung	150	-201.598	-201.448	0	-201.448	0	-201.448
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0	-6.223	-6.223	0	-6.223	0	-6.223
01.04	Personalrat	0	-15.697	-15.697	0	-15.697	0	-15.697
01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof	66.600	-935.964	-869.364	0	-869.364	0	-869.364
01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	1.050	-76.313	-75.263	0	-75.263	0	-75.263
01.07	Personalmanagement	0	-789.624	-789.624	0	-789.624	0	-789.624
01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	0	-335.843	-335.843	23.600	-312.243	0	-312.243
01.09	Vollstreckungsangelegenheiten	10.000	-69.391	-59.391	0	-59.391	0	-59.391
01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT	69.000	-656.760	-587.760	0	-587.760	0	-587.760
01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	110	-107.651	-107.541	0	-107.541	0	-107.541
01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen	319.410	-446.114	-126.704	0	-126.704	0	-126.704
01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)	29.600	-68.330	-38.730	0	-38.730	0	-38.730
02	Sicherheit und Ordnung	297.840	-815.435	-517.595	0	-517.595	0	-517.595
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	3.000	-91.994	-88.994	0	-88.994	0	-88.994
02.02	Gewerbeangelegenheiten	1.500	-21.333	-19.833	0	-19.833	0	-19.833
02.03	Verkehrsangelegenheiten	1.850	-17.059	-15.209	0	-15.209	0	-15.209
02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)	49.300	-119.785	-70.485	0	-70.485	0	-70.485
02.05	Standesamt	6.000	-25.007	-19.007	0	-19.007	0	-19.007
02.06	Statistik und Wahlen	7.520	-25.005	-17.485	0	-17.485	0	-17.485
02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	228.670	-515.252	-286.582	0	-286.582	0	-286.582
03	Schulträgeraufgaben	557.160	-1.555.906	-998.746	0	-998.746	0	-998.746
03.01	Grundschulen	287.520	-856.130	-568.610	0	-568.610	0	-568.610
03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig	269.640	-699.776	-430.136	0	-430.136	0	-430.136
04	Kultur und Wissenschaft	35.200	-414.086	-378.886	0	-378.886	0	-378.886
04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger	0	-41.535	-41.535	0	-41.535	0	-41.535

Haushaltsquerschnitt 2022

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	-6.960	-6.960	0	-6.960	0	-6.960
04.04	Sauerländer Besucherbergwerk	7.000	-257.897	-250.897	0	-250.897	0	-250.897
04.05	Öffentl. Begegnungsstätten Bürger-u. Rathaus/Junkern Hof	28.200	-107.694	-79.494	0	-79.494	0	-79.494
05	Soziale Leistungen	1.050.800	-1.431.554	-380.754	0	-380.754	0	-380.754
05.01	Sozialhilfe SGB XII	0	-49.810	-49.810	0	-49.810	0	-49.810
05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II	380.000	-457.000	-77.000	0	-77.000	0	-77.000
05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	421.500	-530.581	-109.081	0	-109.081	0	-109.081
05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber	15.000	-8.872	6.128	0	6.128	0	6.128
05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten	0	-9.912	-9.912	0	-9.912	0	-9.912
05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten	150	-12.631	-12.481	0	-12.481	0	-12.481
05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften	234.150	-362.748	-128.598	0	-128.598	0	-128.598
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	10.200	-239.998	-229.798	0	-229.798	0	-229.798
06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger	0	-188.493	-188.493	0	-188.493	0	-188.493
06.03	Kinderspielplätze	10.200	-34.825	-24.625	0	-24.625	0	-24.625
06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	0	-16.680	-16.680	0	-16.680	0	-16.680
08	Sportförderung	198.670	-631.199	-432.529	0	-432.529	0	-432.529
08.01	Turn- und Sporthallen	128.430	-358.539	-230.109	0	-230.109	0	-230.109
08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten	37.550	-77.981	-40.431	0	-40.431	0	-40.431
08.03	Sportförderung	0	-38.642	-38.642	0	-38.642	0	-38.642
08.04	Hallenbäder	32.690	-156.037	-123.347	0	-123.347	0	-123.347
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	14.300	-269.459	-255.159	0	-255.159	0	-255.159
09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung	1.500	-21.681	-20.181	0	-20.181	0	-20.181
09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge	0	-132.971	-132.971	0	-132.971	0	-132.971
09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur	12.800	-114.807	-102.007	0	-102.007	0	-102.007
10	Bauen und Wohnen	32.660	-134.351	-101.691	0	-101.691	0	-101.691
10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte	0	-15.535	-15.535	0	-15.535	0	-15.535

Haushaltsquerschnitt 2022

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	-32.629	-32.529	0	-32.529	0	-32.529
10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung	32.000	-52.834	-20.834	0	-20.834	0	-20.834
10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung	310	-3.607	-3.297	0	-3.297	0	-3.297
10.05	Leistungen nach dem WoGG	250	-29.746	-29.496	0	-29.496	0	-29.496
11	Ver- und Entsorgung	1.057.060	-1.014.092	42.968	0	42.968	0	42.968
11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen	1.057.060	-1.014.092	42.968	0	42.968	0	42.968
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	834.389	-2.313.607	-1.479.218	0	-1.479.218	0	-1.479.218
12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen	656.100	-2.157.611	-1.501.511	0	-1.501.511	0	-1.501.511
12.02	Öffentlicher Personennahverkehr	7.500	-17.931	-10.431	0	-10.431	0	-10.431
12.03	Stadtreinigung	0	-6.761	-6.761	0	-6.761	0	-6.761
12.04	Winterdienst	170.789	-131.304	39.485	0	39.485	0	39.485
13	Natur- und Landschaftspflege	246.699	-239.223	7.476	0	7.476	0	7.476
13.01	Grün- und Parkanlagen	3.300	-88.502	-85.202	0	-85.202	0	-85.202
13.02	Gemeindewald	90.000	-87.100	2.900	0	2.900	0	2.900
13.03	Bestattungswesen	153.399	-63.621	89.778	0	89.778	0	89.778
14	Umweltschutz	77.200	-162.368	-85.168	0	-85.168	0	-85.168
14.01	Umweltinformation und -koordination	0	-24.561	-24.561	0	-24.561	0	-24.561
14.02	Gewässer- und Bodenschutz	77.200	-137.807	-60.607	0	-60.607	0	-60.607
15	Wirtschaft und Tourismus	220.701	-357.340	-136.639	0	-136.639	0	-136.639
15.01	Wirtschaftsförderung	0	-8.341	-8.341	0	-8.341	0	-8.341
15.02	Tourismusförderung	220.701	-348.999	-128.298	0	-128.298	0	-128.298
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.970.600	-8.736.023	7.234.577	-362.000	6.872.577	1.190.100	8.062.677
16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel	15.970.600	-8.736.023	7.234.577	-362.000	6.872.577	1.190.100	8.062.677

Haushaltsquerschnitt 2022

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	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
01	Haushalt Gemeinde Bestwig gesamt	19.387.548	-19.981.475	-593.927	2.857.180	-6.299.280	-3.442.100	-4.036.027	2.000.000	-460.556	1.539.444	-530.000
01	Innere Verwaltung	332.120	-3.400.514	-3.068.394	100.000	-829.750	-729.750	-3.798.144	0	0	0	0
01.01	Unterstützung der politischen Gremien	0	-173.306	-173.306	0	0	0	-173.306	0	0	0	0
01.02	Verwaltungsleitung	150	-221.698	-221.548	0	0	0	-221.548	0	0	0	0
01.03	Gleichstellung von Frau und Mann	0	-6.223	-6.223	0	0	0	-6.223	0	0	0	0
01.04	Personalrat	0	-15.697	-15.697	0	0	0	-15.697	0	0	0	0
01.05	Leistungen für andere Organisationseinheiten / einschl. Bauhof	6.000	-870.064	-864.064	0	-77.000	-77.000	-941.064	0	0	0	0
01.06	Presse- und Öffentlichkeitsarbeit	50	-75.313	-75.263	0	-10.000	-10.000	-85.263	0	0	0	0
01.07	Personalmanagement	0	-581.624	-581.624	0	0	0	-581.624	0	0	0	0
01.08	Finanzmanagement und Rechnungswesen	23.600	-335.843	-312.243	0	0	0	-312.243	0	0	0	0
01.09	Vollstreckungsangelegenheiten	10.000	-69.391	-59.391	0	0	0	-59.391	0	0	0	0
01.10	Zentrale Dienste der Verwaltung einschließlich IT	800	-588.360	-587.560	0	-82.750	-82.750	-670.310	0	0	0	0
01.11	Rechts- und Versicherungsangelegenheiten	110	-107.651	-107.541	0	0	0	-107.541	0	0	0	0
01.12	Erwerb, Veräußerung und Verwaltung von Grundvermögen	267.710	-293.214	-25.504	100.000	-600.000	-500.000	-525.504	0	0	0	0
01.13	Bürger- und Rathaus (Verwaltungsbereich)	23.700	-62.130	-38.430	0	-60.000	-60.000	-98.430	0	0	0	0
02	Sicherheit und Ordnung	87.040	-585.935	-498.895	156.000	-1.995.300	-1.839.300	-2.338.195	0	0	0	0
02.01	Allgemeine Sicherheit und Ordnung	3.000	-91.994	-88.994	0	0	0	-88.994	0	0	0	0
02.02	Gewerbeangelegenheiten	1.500	-21.333	-19.833	0	0	0	-19.833	0	0	0	0
02.03	Verkehrsangelegenheiten	1.250	-16.359	-15.109	0	0	0	-15.109	0	0	0	0
02.04	Meldebehörde (Bürgerbüro)	49.300	-119.785	-70.485	0	0	0	-70.485	0	0	0	0
02.05	Standesamt	6.000	-25.007	-19.007	0	0	0	-19.007	0	0	0	0
02.06	Statistik und Wahlen	7.520	-25.005	-17.485	0	0	0	-17.485	0	0	0	0
02.07	Brandschutz und Bevölkerungsschutz	18.470	-286.452	-267.982	156.000	-1.995.300	-1.839.300	-2.107.282	0	0	0	0
03	Schulträgeraufgaben	185.680	-1.025.926	-840.246	0	-427.380	-427.380	-1.267.626	0	0	0	0
03.01	Grundschulen	132.700	-622.910	-490.210	0	-393.220	-393.220	-883.430	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt 2022

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	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
03.05	Sekundarschule Olsberg-Bestwig	52.980	-403.016	-350.036	0	-34.160	-34.160	-384.196	0	0	0	0
04	Kultur und Wissenschaft	8.000	-323.686	-315.686	226.570	-57.750	168.820	-146.866	0	0	0	0
04.02	Förderung v. Heimat- und Kulturvereinen sowie sonstiger freier Träger	0	-41.535	-41.535	0	0	0	-41.535	0	0	0	0
04.03	Bibliotheken und Archive	0	-6.960	-6.960	0	0	0	-6.960	0	0	0	0
04.04	Sauerländer Besucherbergwerk	7.000	-197.097	-190.097	0	-57.750	-57.750	-247.847	0	0	0	0
04.05	Öffentl. Begegnungsstätten Bürger-u. Rathaus/Junkern Hof	1.000	-78.094	-77.094	226.570	0	226.570	149.476	0	0	0	0
05	Soziale Leistungen	1.048.800	-1.425.454	-376.654	0	-30.000	-30.000	-406.654	0	0	0	0
05.01	Sozialhilfe SGB XII	0	-49.810	-49.810	0	0	0	-49.810	0	0	0	0
05.02	Grundsicherung für Arbeitsuchende SGB II	380.000	-457.000	-77.000	0	0	0	-77.000	0	0	0	0
05.03	Leistungen für Flüchtlinge und Asylbewerber	421.500	-530.581	-109.081	0	0	0	-109.081	0	0	0	0
05.04	Allg. Angelegenheiten für Aussiedler, ausländische Flüchtlinge und Asylbewerber	15.000	-8.872	6.128	0	0	0	6.128	0	0	0	0
05.05	Rentenversicherungsangelegenheiten	0	-9.912	-9.912	0	0	0	-9.912	0	0	0	0
05.06	Sonstige soziale Angelegenheiten	150	-12.631	-12.481	0	0	0	-12.481	0	0	0	0
05.07	Bereitstellung und Betrieb von Unterkünften	232.150	-356.648	-124.498	0	-30.000	-30.000	-154.498	0	0	0	0
06	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	0	-229.698	-229.698	0	-18.000	-18.000	-247.698	0	0	0	0
06.02	Tageseinrichtungen für Kinder freier Träger	0	-188.493	-188.493	0	0	0	-188.493	0	0	0	0
06.03	Kinderspielplätze	0	-24.525	-24.525	0	-18.000	-18.000	-42.525	0	0	0	0
06.04	Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	0	-16.680	-16.680	0	0	0	-16.680	0	0	0	0
08	Sportförderung	130.770	-490.999	-360.229	607.750	-699.000	-91.250	-451.479	0	0	0	0
08.01	Turn- und Sporthallen	103.730	-275.539	-171.809	0	-2.000	-2.000	-173.809	0	0	0	0
08.02	Sport- und Bolzplätze, Freizeitsportstätten	50	-27.281	-27.231	607.750	-693.000	-85.250	-112.481	0	0	0	0
08.03	Sportförderung	0	-37.942	-37.942	0	0	0	-37.942	0	0	0	0
08.04	Hallenbäder	26.990	-150.237	-123.247	0	-4.000	-4.000	-127.247	0	0	0	0
09	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	1.500	-241.159	-239.659	26.000	-95.000	-69.000	-308.659	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt 2022

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	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
09.01	Vorbereitende und informelle Bauleitplanung	1.500	-21.681	-20.181	0	0	0	-20.181	0	0	0	0
09.02	Bauleitpläne und Satzungen inkl. städtebaulicher Verträge	0	-132.971	-132.971	0	0	0	-132.971	0	0	0	0
09.03	Städtebauliche Entwicklung und Sicherung der Infrastruktur	0	-86.507	-86.507	26.000	-95.000	-69.000	-155.507	0	0	0	0
10	Bauen und Wohnen	32.660	-134.351	-101.691	0	0	0	-101.691	0	0	0	0
10.01	Raumbezogene Informationssysteme und kartographische Produkte	0	-15.535	-15.535	0	0	0	-15.535	0	0	0	0
10.02	Freistellungs- und Genehmigungsverfahren sowie (Bauvor-)Anfragen	100	-32.629	-32.529	0	0	0	-32.529	0	0	0	0
10.03	Denkmalschutz, Denkmalpflege, Denkmalförderung	32.000	-52.834	-20.834	0	0	0	-20.834	0	0	0	0
10.04	Wohnungsbauförderung und -versorgung	310	-3.607	-3.297	0	0	0	-3.297	0	0	0	0
10.05	Leistungen nach dem WoGG	250	-29.746	-29.496	0	0	0	-29.496	0	0	0	0
11	Ver- und Entsorgung	996.760	-1.007.292	-10.532	0	-6.000	-6.000	-16.532	0	0	0	0
11.01	Abfallvermeidung, Beseitigung und Verwertung von Abfällen	996.760	-1.007.292	-10.532	0	-6.000	-6.000	-16.532	0	0	0	0
12	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	126.646	-1.356.207	-1.229.561	75.000	-1.794.000	-1.719.000	-2.948.561	0	0	0	-530.000
12.01	Bau und Unterhaltung von Verkehrsflächen inkl. Nebenanlagen	0	-1.210.711	-1.210.711	75.000	-1.786.000	-1.711.000	-2.921.711	0	0	0	-530.000
12.02	Öffentlicher Personennahverkehr	7.500	-17.931	-10.431	0	0	0	-10.431	0	0	0	0
12.03	Stadtreinigung	0	-6.761	-6.761	0	0	0	-6.761	0	0	0	0
12.04	Winterdienst	119.146	-120.804	-1.658	0	-8.000	-8.000	-9.658	0	0	0	0
13	Natur- und Landschaftspflege	240.799	-223.223	17.576	20.000	-151.100	-131.100	-113.524	0	0	0	0
13.01	Grün- und Parkanlagen	0	-82.802	-82.802	0	-25.000	-25.000	-107.802	0	0	0	0
13.02	Gemeindewald	90.000	-87.100	2.900	20.000	-15.500	4.500	7.400	0	0	0	0
13.03	Bestattungswesen	150.799	-53.321	97.478	0	-110.600	-110.600	-13.122	0	0	0	0
14	Umweltschutz	0	-78.568	-78.568	404.560	-70.000	334.560	255.992	0	0	0	0
14.01	Umweltinformation und -koordination	0	-24.561	-24.561	0	0	0	-24.561	0	0	0	0
14.02	Gewässer- und Bodenschutz	0	-54.007	-54.007	404.560	-70.000	334.560	280.553	0	0	0	0
15	Wirtschaft und Tourismus	216.173	-350.440	-134.267	125.000	-126.000	-1.000	-135.267	0	0	0	0

Haushaltsquerschnitt 2022

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	Verpflich-tungs-ermächti-gungen
15.01	Wirtschaftsförderung	0	-8.341	-8.341	0	0	0	-8.341	0	0	0	0
15.02	Tourismusförderung	216.173	-342.099	-125.926	125.000	-126.000	-1.000	-126.926	0	0	0	0
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	15.980.600	-9.108.023	6.872.577	1.116.300	0	1.116.300	7.988.877	2.000.000	-460.556	1.539.444	0
16.01	Verwaltung der allgemeinen Finanzmittel	15.980.600	-9.108.023	6.872.577	1.116.300	0	1.116.300	7.988.877	2.000.000	-460.556	1.539.444	0

Anlage 4

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten			
Art der Verbindlichkeiten	**Stand zu Beginn des Vorjahres** **2021** **EUR**	**Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres** **2022** **EUR**	**Voraussichtlicher Stand zu Ende des Haushaltsjahres** **2022** **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	6.890.234	6.452.987	5.997.441
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	547.008	518.508	488.108
4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen			
5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	478.256	478.256	478.256
6. Verbindlichkeiten aus Transfer-leistungen	1.216	1.216	1.216
7. Sonstige Verbindlichkeiten	475.730	475.730	475.730
8. Erhaltene Anzahlungen	2.332.705	2.332.705	2.332.705
9. Summe aller Verbindlichkeiten	**10.725.149**	**10.259.402**	**9.773.456**
Nachrichtlich: **Bürgschaften (Abwasserwerk Gemeinde Bestwig, Wasserwerk Gemeinde Bestwig und Hochsauerlandwasser GmbH)**	7.492.792	7.090.737	7.194.092
unbefristete Erklärung zur einmaligen Verlustabdeckung lfd. Betrieb Bürgerbus	5.000	5.000	5.000
Summe	**7.497.792**	**7.095.737**	**7.199.092**

Die in 2021 ff. geplanten Kreditaufnahmen der Gemeinde Bestwig wurden in der Tabelle nicht berücksichtigt!

Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung: "NRW.Bank.Gute Schule 2020"

Eigenkapitalspiegel

Bezeichnung	Bestand zum 31.12. des Vorjahres 2021 EUR	Verrechnung des Vorjahres-ergebnisses 2021 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.) 2022 EUR	Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres 2022 EUR
1.1 Allgemeine Rücklage	12.123.189,57 €	12.123.189,57 €				12.123.189,57 €
1.2 Sonderrücklagen						
1.3 Ausgleichsrücklage	6.677.502,65 €	5.487.757,65 €				5.487.757,65 €
1.4 Jahresüberschuss/-fehlbetrag	- 1.189.745,00 €				- 246.356,00 €	- 246.356,00 €
1.5 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag (Gegenposten zu Aktiva)	- €					- €
Summe Eigenkapital	17.610.947,22 €	17.610.947,22 €				17.364.591,22 €
4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	- €	- €				- €

Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)

	3. Vorjahr	Vorjahr	Vorjahr	Saldo
Allgemeiner Rücklage (+/-)	- 57.628,00 €	803.556,61 €		745.928,61 €
Ausgleichsrücklage (+/-)	176.975,24 €	1.632.852,29 €	- 1.189.745,00 €	620.082,53 €
Summe	119.347,24 €	2.436.408,90 €	- 1.189.745,00 €	1.366.011,14 €
	2019	**2020**	**2021**	

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 2022	Voraussichtlich fällige Auszahlungen			
	2023	2024	2025	Folgejahre
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
1	3	4	5	6
Aus 2022:	515	15	0	0
Summe:	**515**	**15**	**0**	**0**
Nachrichtlich:	0	0	0	0

Für folgende Maßnahmen wurden Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt:

- 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		**530.000 €**

Jahresabschluss

Ergebnisrechnung

Gemeinde Bestwig

Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2019	Fortgeschr. Ansatz des Jahres 2020	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr 2019	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) 2020	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	15.403.924,80	13.706.000,00	0,00	13.981.721,21	275.721,21	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.234.713,20	4.804.448,00	0,00	5.690.898,74	886.450,74	0,00
03	+ Sonstige Transfererträge	144.352,00	145.000,00	0,00	144.352,00	-648,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.973.471,77	1.935.525,00	0,00	1.805.724,41	-129.800,59	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	392.829,44	318.250,00	0,00	292.520,00	-25.730,00	0,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	921.471,79	611.029,00	0,00	768.369,88	157.340,88	0,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	420.398,32	327.050,00	0,00	579.053,12	252.003,12	0,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	60.484,03	0,00	0,00	132.777,38	132.777,38	0,00
09	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	**= Ordentliche Erträge**	**21.551.645,35**	**21.847.302,00**	**0,00**	**23.395.416,74**	**1.548.114,74**	**0,00**
11	- Personalaufwendungen	-3.815.572,28	-3.963.357,16	0,00	-4.243.308,19	-279.951,03	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	-467.465,83	-463.460,00	0,00	-452.298,60	11.161,40	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.529.089,17	-4.164.771,42	-111.445,00	-3.662.968,19	501.803,23	-3.161,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.053.171,56	-2.245.955,66	-7.308,00	-2.026.468,16	219.487,50	-3.089,00
15	- Transferaufwendungen	-9.879.315,38	-9.632.948,00	0,00	-9.573.473,24	59.474,76	-20.800,00
16	- Sonstige Aufwendungen	-1.751.358,97	-1.396.296,00	0,00	-1.485.151,50	-88.855,50	0,00
17	**= Ordentliche Aufwendungen**	**-21.495.973,19**	**-21.866.788,24**	**-118.753,00**	**-21.443.667,88**	**423.120,36**	**-27.050,00**
18	**= Ordentliches Ergebnis**	**55.672,16**	**-19.486,24**	**-118.753,00**	**1.951.748,86**	**1.971.235,10**	**-27.050,00**
19	+ Finanzerträge	512.794,43	33.600,00	0,00	197.798,40	164.198,40	0,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-391.491,35	-387.000,00	0,00	-516.694,97	-129.694,97	0,00
21	**= Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**	**121.303,08**	**-353.400,00**	**0,00**	**-318.896,57**	**34.503,43**	**0,00**
22	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit**	**176.975,24**	**-372.886,24**	**-118.753,00**	**1.632.852,29**	**2.005.738,53**	**-27.050,00**
23	+ Außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	762.319,00	762.319,00	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**	**762.319,00**	**762.319,00**	**0,00**
26	**= Jahresergebnis**	**176.975,24**	**-372.886,24**	**-118.753,00**	**2.395.171,29**	**2.768.057,53**	**-27.050,00**
27	- Globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	**Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage**	**176.975,24**	**-372.886,24**	**-118.753,00**	**2.395.171,29**	**2.768.057,53**	**-27.050,00**
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	19.144,00	0,00	0,00	46.929,61	46.929,61	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	-76.772,00	0,00	0,00	-5.692,00	-5.692,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	**Verrechnungssaldo**	**-57.628,00**	**0,00**	**0,00**	**41.237,61**	**41.237,61**	**0,00**

Jahresabschluss

Finanzrechnung

Gemeinde Bestwig

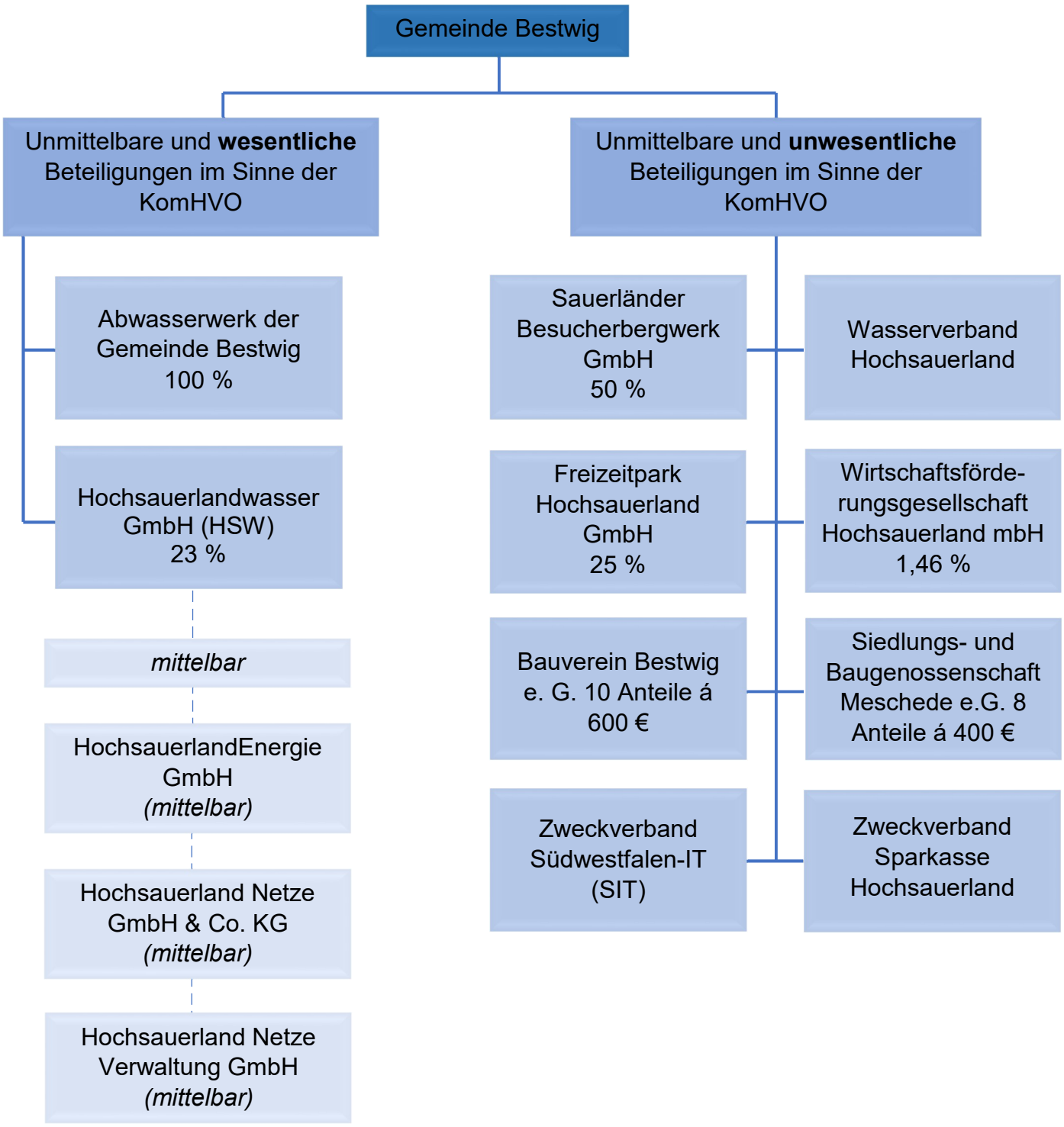
Nr.	Bezeichnung	Jahresergebnis 2019	Fortgeschr. Ansatz des Jahres 2020	davon Ermächtigungs-übertragungen aus dem Vorjahr 2019	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres 2020	Vergl. Ansatz/Ist (Sp. 4 ./. Sp. 2) 2020	Ermächtigungs-übertragungen in das Folgejahr 2021
01	Steuern und ähnliche Abgaben	14.274.416,65	13.706.000,00	0,00	15.054.643,06	1.348.643,06	0,00
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.452.509,84	3.719.528,00	0,00	4.555.327,97	835.799,97	0,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.459.675,82	1.472.646,00	0,00	1.353.110,49	-119.535,51	0,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	393.085,89	318.250,00	0,00	377.461,34	59.211,34	0,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	841.527,81	611.029,00	0,00	862.145,41	251.116,41	0,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	364.525,15	327.050,00	0,00	406.120,70	79.070,70	0,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	446.943,43	33.600,00	0,00	66.306,44	32.706,44	0,00
09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**19.232.684,59**	**20.188.103,00**	**0,00**	**22.675.115,41**	**2.487.012,41**	**0,00**
10	- Personalauszahlungen	-3.482.913,94	-3.779.152,00	0,00	-3.601.765,47	177.386,53	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	-398.850,05	-463.460,00	0,00	-357.881,94	105.578,06	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	-3.722.114,63	-4.183.291,24	-111.445,00	-3.628.268,88	555.022,36	-3.161,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-352.578,49	-387.000,00	0,00	-352.459,18	34.540,82	0,00
14	- Transferauszahlungen	-9.795.952,27	-9.622.268,00	0,00	-9.609.961,97	12.306,03	-20.800,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.631.357,49	-1.304.675,00	0,00	-1.321.222,72	-16.547,72	0,00
16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**-19.383.766,87**	**-19.739.846,24**	**-111.445,00**	**-18.871.560,16**	**868.286,08**	**-23.961,00**
17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)**	**-151.082,28**	**448.256,76**	**-111.445,00**	**3.803.555,25**	**3.355.298,49**	**-23.961,00**
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.818.012,09	2.370.290,00	0,00	1.938.048,11	-432.241,89	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	19.040,00	9.000,00	0,00	37.702,00	28.702,00	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	364.839,87	12.500,00	0,00	230.074,51	217.574,51	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**2.201.891,96**	**2.391.790,00**	**0,00**	**2.205.824,62**	**-185.965,38**	**0,00**
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-23.916,63	-425.000,00	0,00	-229.734,84	195.265,16	-89.280,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.201.900,43	-5.191.344,00	-1.521.124,00	-1.605.886,96	3.585.457,04	-2.211.606,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-678.020,65	-1.291.265,80	-298.741,00	-764.249,51	527.016,29	-82.222,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	-43.000,00	-76.180,00	-10.180,00	-57.589,22	18.590,78	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	-7.000,00	0,00	-6.063,81	936,19	0,00
30	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**	**-1.946.837,71**	**-6.990.789,80**	**-1.830.045,00**	**-2.663.524,34**	**4.327.265,46**	**-2.383.108,00**
31	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 23 und 30)**	**255.054,25**	**-4.598.999,80**	**-1.830.045,00**	**-457.699,72**	**4.141.300,08**	**-2.383.108,00**
32	**= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Zeilen 17 und 31)**	**103.971,97**	**-4.150.743,04**	**-1.941.490,00**	**3.345.855,53**	**7.496.598,57**	**-2.407.069,00**
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investit	613,55	2.000.000,00	0,00	613,55	-1.999.386,45	0,00
34	+ Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung	144.352,00	145.000,00	0,00	144.352,00	-648,00	0,00
35	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-435.991,35	-444.867,00	0,00	-427.605,28	17.261,72	0,00
36	- Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
37	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-291.025,80**	**1.700.133,00**	**0,00**	**-282.639,73**	**-1.982.772,73**	**0,00**
38	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 32 und 37)**	**-187.053,83**	**-2.450.610,04**	**-1.941.490,00**	**3.063.215,80**	**5.513.825,84**	**-2.407.069,00**
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.580.120,80	2.014.879,80	-3.354.876,00	5.412.956,78	3.398.076,98	-5.296.366,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	19.889,81	0,00	0,00	-22.696,12	-22.696,12	0,00
41	**= Liquide Mittel (Zeilen 38, 39 und 40)**	**5.412.956,78**	**-435.730,24**	**-5.296.366,00**	**8.453.476,46**	**8.889.206,70**	**-7.703.435,00**

Gemeinde Bestwig
Bilanz zum 31. Dezember 2020

A K T I V S E I T E	31.12.2020			31.12.2019
	€	€	€	€
0. Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit			**762.319,00**	**0,00**
1. Anlagevermögen				
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände			**5.322,00**	**1.562,00**
1.2 Sachanlagen				
1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.1.1 Grünflächen	4.145.085,99			2.999.935,52
1.2.1.2 Ackerland	68.001,00			68.001,00
1.2.1.3 Wald, Forsten	1.628.357,50			1.605.209,59
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	248.881,32			262.991,32
		6.090.325,81		**4.936.137,43**
1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte				
1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	761.347,00			788.309,00
1.2.2.2 Schulen	5.248.345,00			4.712.118,00
1.2.2.3 Wohnbauten	302.161,00			319.445,00
1.2.2.4 Sonstige Dienst, Geschäfts- und Betriebsgebäude	6.176.254,00			6.361.831,00
		12.488.107,00		**12.181.703,00**
1.2.3 Infrastrukturvermögen				
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	2.422.773,66			2.422.054,48
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	1.755.661,00			1.820.163,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	11.557.645,00			12.297.331,10
		15.736.079,66		**16.539.548,58**
1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.064.449,00			1.040.925,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3,00			3,00
1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.442.428,00			1.372.122,79
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	994.554,33			895.609,13
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	952.149,99			1.325.135,26
		4.453.584,32	**38.768.096,79**	**38.291.184,19**
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		55.216,28		55.829,83
			10.960.361,15	**10.960.974,70**
			49.733.779,94	**49.253.720,89**
2. Umlaufvermögen				
2.1 Vorräte				
2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren			**189.975,15**	**192.272,53**
2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				
2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistungen				
2.2.1.1 Gebühren	27.025,40			28.684,65
2.2.1.2 Beiträge	91.494,89			241.559,40
2.2.1.3 Steuern	780.358,59			1.512.265,00
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	648.445,48			472.228,32
2.2.1.5 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	57.159,27			95.840,40
		1.604.483,63		**2.350.577,77**
2.2.2 Privatrechtliche Forderungen				
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	81.883,00			117.038,10
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	2.727,81			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	23.322,54			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	9.170,53			4.501,58
		117.103,88		**121.539,68**
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände		184,70		222,99
			1.721.772,21	**2.472.340,44**
2.4 Liquide Mittel			**8.454.481,31**	**5.414.989,35**
			10.366.228,67	**8.079.602,32**
3. Aktive Rechnungsabgrenzung			**447.823,09**	**445.672,56**
			61.310.150,70	**57.778.995,77**

P A S S I V S E I T E		31.12.2020		31.12.2019
	€	€	€	€
1. Eigenkapital				
1.1 Allgemeine Rücklage		11.360.870,57		11.142.657,72
1.3 Ausgleichsrücklage		5.044.650,36		5.044.650,36
1.4 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		2.395.171,29		176.975,24
			18.800.692,22	**16.364.283,32**
2. Sonderposten				
2.1 für Zuwendungen		13.876.873,58		12.419.843,63
2.2 für Beiträge		5.095.271,00		5.499.209,80
2.3 für den Gebührenausgleich		333.103,11		359.818,91
2.4 Sonstige Sonderposten		392.711,00		430.919,00
			19.697.958,69	**18.709.791,34**
3. Rückstellungen				
3.1 Pensionsrückstellungen		9.356.891,00		8.914.574,00
3.3 Instandhaltungsrückstellungen		0,00		0,00
3.4 Sonstige Rückstellungen		1.550.136,56		1.197.514,18
			10.907.027,56	**10.112.088,18**
4. Verbindlichkeiten				
4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen				
4.2.4 vom öffentlichen Bereich				0,00
4.2.5 von Kreditinstituten	6.890.234,09			7.317.839,38
		6.890.234,09		7.317.839,38
4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung		547.008,00		421.656,00
4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistung		478.255,54		528.878,31
4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen		1.216,40		4.943,28
4.7 Sonstige Verbindlichkeiten		475.730,33		376.075,84
4.8 Erhaltene Anzahlungen		2.332.704,75		2.644.168,19
			10.725.149,11	**11.293.561,00**
5. Passive Rechnungsabgrenzung			1.179.323,12	1.299.271,93
			61.310.150,70	**57.778.995,77**

Übersicht Beteiligungen Gemeinde Bestwig



Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Wirtschaftsplan 2022

Niederschlagswasser- und

Schmutzwasserbeseitigung

Betriebsführerin:

Hochsauerlandwasser GmbH

Kommunalunternehmen der Gemeinde Bestwig
sowie der Städte Meschede und Olsberg

www.hochsauerlandwasser.de

Wirtschaftsplan 2022

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) legt der Betriebsleiter des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig (AWW Bestwig) folgenden Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 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 2022 einen Jahresüberschuss in Höhe von 203.000 €.

Erfolgsplan 2022	
∑ Erlöse und Erträge	**2.787.000 €**
∑ Aufwand	**2.584.000 €**
Jahresüberschuss	**203.000 €**

2. Die Planansätze des Jahres 2022 für die verfügbaren Finanzmittel werden in gleicher Höhe wie die Planansätze für die benötigten Finanzmittel festgesetzt.

Vermögensplan 2022	
∑ Mittelherkunft (verfügbare Finanzmittel)	**2.267.000 €**
∑ Mittelverwendung (benötigte Finanzmittel)	**2.267.000 €**

3. Der Ansatz für Darlehensneuaufnahmen ergibt sich aus dem Saldo der übrigen verfügbaren und der benötigten Mittel des Finanzplans 2022. Der Gesamtbetrag der im Jahr 2022 aufzunehmenden Darlehen wird danach auf **1.522.000 €** festgesetzt, davon 529.000 € im Zuge von Umschuldungsmaßnahmen und 993.000 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 2022 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 2022

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 lediglich die Aufgaben der Betriebsleitung wahrgenommen, 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 2022 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 2022 voraussichtlich rd. 10.500 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 Jahresabschlusses 2020

Der Jahresabschluss 2020 wurde geprüft und mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen. Die Gewinn- und Verlustrechnung 2020 schließt mit einem handelsrechtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 260.198,51 € ab. Der Bilanzgewinn in das Jahr 2021 beträgt im Falle des Vortrags 1.098.139,15 €. Die Nachkalkulation für die Kalkulationsperiode 2020 ergab keine Kostenüberdeckung, so dass grundsätzlich die Möglichkeit des Vortrags auf neue Rechnung besteht.

5. Erfolgsplan 2022 und Erfolgsprognose für 2021

Die Ansätze des Erfolgsplans für das Jahr 2022 sind in der folgenden Tabelle zusammengefasst dargestellt.

(Hinweis: Es kann bei den folgenden Darstellungen mit gerundeten Werten zu Rundungsdifferenzen kommen, die aber die Kernaussage des Wirtschaftsplans nicht verfälschen.)

	Ansatz 2022	Prognose 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
1. Umsatzerlöse	2.759.000 €	2.753.000 €	2.762.000 €	2.761.565 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen	28.000 €	27.000 €	30.000 €	25.945 €
3. sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €	95 €
Summe der Erlöse und Erträge (ohne Zinsertrag)	**2.787.000 €**	**2.780.000 €**	**2.792.000 €**	**2.787.605 €**
4. Materialaufwand				
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	- 10.000 €	- 10.000 €	- 10.000 €	- 11.138 €
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 1.687.000 €	- 1.640.000 €	- 1.658.000 €	- 1.612.614 €
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	- 645.000 €	- 630.000 €	- 620.000 €	- 608.040 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	- 34.000 €	- 34.000 €	- 34.000 €	- 33.586 €
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	- €	- €	- €	2.440 €
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	- 208.000 €	- 255.000 €	- 255.000 €	- 264.468 €
Summe der Aufwendungen	**2.584.000 €**	**2.569.000 €**	**2.577.000 €**	**2.529.846 €**
9. Handelsrechtliches Jahresergebnis	**+ 203.000 €**	**+ 211.000 €**	**+ 215.000 €**	**+ 260.199 €**

Der Erfolgsplan 2021 sah einen handelsrechtlichen Jahresüberschuss in Höhe von 215 T€ als Zielvorgabe vor, die mit einem auf dem derzeitigen Informationsstand basierendem Prognosejahresüberschuss (211 T€) wohl auch erreicht bzw. marginal unterschritten wird. Diese prognostizierte Jahresergebnisveränderung basiert im Wesentlichem auf einem Umsatzrückgang um 9 T€, einer Verringerung der Aufwendungen für bezogenen Leistungen um 18 T€ und um 10 T€ höheren Abschreibungen.

6. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2022

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 2022 angesetzte **Materialaufwand** (1.697.000 €) beinhaltet als größte Position die Summe der nachfolgend aufgeführten Beiträge an den Ruhrverband, die Beiträge des Jahres 2022 wurden vom Ruhrverband selbst prognostiziert.

		Ist 2020	Plan 2021	Plan 2022
1.	Klärkostenbeitrag	1.226.911,00 €	1.232.000,00 €	1.242.000,00 €
2.	Abwasserabgabe Schmutzwasser	23.762,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
3.	Abwasserabgabe Niederschlagswasser	15.841,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
	∑	**1.266.514,00 €**	**1.272.000,00 €**	**1.282.000,00 €**

Erfolgsplan 2022				Ansatz 2022	Prognose 2021	Ansatz 2021	Ergebnis 2020
1. Umsatzerlöse							
1.1 **Schmutzwassergebühren**							
1.1.1 **Verbrauchsgebühren**	**in m³**	**€ / m³**					
· Abwassereinleitung Normalanschluss	448.000	2,91	1.303.680 €	1.304.000 €	1.300.000 €	1.295.000 €	
· Abwassereinleitung RV-Genossen	54.000	0,37	19.980 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €	
Gesamteinleitungsmenge:	502.000		1.323.660 €	1.324.000 €	1.320.000 €	1.315.000 €	1.327.753 €
1.1.2 **Grundgebühren** (als Saldo einer differenzierten Berechnung)				384.000 €	383.000 €	384.000 €	383.247 €
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 €	916.544 €
1.3 Erlöswirksame Auflösung empfangener Ertragszuschüsse				95.000 €	96.000 €	107.000 €	97.437 €
1.4 Gebühren für die Entsorgung der Kleinkläranlagen				3.000 €	3.000 €	3.000 €	4.061 €
1.5 Nebengeschäftserlöse				35.000 €	33.000 €	35.000 €	32.523 €
∑ **Summe der Umsatzerlöse**				2.759.000 €	2.753.000 €	2.762.000 €	2.761.565 €
2. andere aktivierte Eigenleistungen				28.000 €	27.000 €	30.000 €	25.945 €
3. sonstige betriebliche Erträge				- €	- €	- €	95 €
Summe der Erlöse und Erträge (ohne Zinsertrag)				**2.787.000 €**	**2.780.000 €**	**2.792.000 €**	**2.787.605 €**
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 €**	**11.138 €**
4.2 **Aufwendungen für bezogene Leistungen**							
4.2.1 Beiträge an den Ruhrverband			1.282.000 €				
4.2.2 Betriebsführungsentgelt Hochsauerlandwasser GmbH			245.000 €				
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 €	**1.687.000 €**	**1.640.000 €**	**1.658.000 €**	**1.612.614 €**
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen				**645.000 €**	**630.000 €**	**620.000 €**	**608.040 €**
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 €**	**34.000 €**	**34.000 €**	**33.586 €**
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge				**- €**	**- €**	**- €**	**2.440 €**
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen Zinsaufwand für Darlehensverbindlichkeiten und kurzfristige Zinsen				**208.000 €**	**255.000 €**	**255.000 €**	**264.468 €**
Summe der Aufwendungen				**2.584.000 €**	**2.569.000 €**	**2.577.000 €**	**2.529.846 €**
9. Handelsrechtliches Jahresergebnis				**+ 203.000 €**	**+ 211.000 €**	**+ 215.000 €**	**+ 260.199 €**

Die **Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen wurden auf der Grundlage des buchhalterischen Anlagevermögens zum 31.12.2020 sowie der voraussichtlichen Aktivierungen und Abgänge der Jahre 2021 und 2022 in einer Höhe von 645.000 € zum Ansatz gebracht.

Aufgrund der Corona Pandemie wird als Folge spätestens im Jahr 2022 mit vermehrten Forderungsausfällen nach der Abrechnung des Jahres 2021 gerechnet. Insofern ist der Ansatz 2022 für **sonstige betriebliche Aufwendungen** (34.000 €) gegenüber

der Prognose 2021 beibehalten worden. Die Forderungsverluste des Jahres 2020 haben allerdings lediglich 1,5 T€ betragen.

Der **Zinsaufwand** für Darlehensverbindlichkeiten wird unter Berücksichtigung handelsrechtlicher Abgrenzungskriterien mit 208.000 € gemäß der als Anlage beigefügten Darlehensvorschau 2022 zum Ansatz gebracht.

7. Mehrjährige Erfolgsprognose 2021 bis 2025

Die folgende mehrjährige Erfolgsprognose basiert auf der Annahme gleichbleibender Gebührensätze und gleichbleibend niedriger Kapitalmarktzinsen:

Erfolgsplan	Ergebnis 2020	Prognose 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Ansatz 2024	Ansatz 2025
Erlöse / Erträge:						
Umsatzerlöse (Gebühren)	2.761.565 €	2.753.000 €	**2.759.000 €**	2.750.000 €	2.740.000 €	2.730.000 €
aktivierte Eigenleistungen	25.945 €	27.000 €	**28.000 €**	27.000 €	26.000 €	25.000 €
sonstige betriebliche Erträge / Zinsen	2.535 €	0 €	**0 €**	0 €	0 €	0 €
Summe Erlöse / Erträge	**2.790.045 €**	**2.780.000 €**	**2.787.000 €**	**2.777.000 €**	**2.766.000 €**	**2.755.000 €**
Aufwendungen						
Materialaufwand	1.623.752 €	1.650.000 €	**1.697.000 €**	1.710.000 €	1.730.000 €	1.760.000 €
Abschreibungen Anlagevermögen	608.040 €	630.000 €	**645.000 €**	660.000 €	675.000 €	690.000 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	33.586 €	34.000 €	**34.000 €**	34.000 €	36.000 €	37.000 €
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	264.468 €	255.000 €	**208.000 €**	205.000 €	200.000 €	200.000 €
Summe der Aufwendungen	**2.529.846 €**	**2.569.000 €**	**2.584.000 €**	**2.609.000 €**	**2.641.000 €**	**2.687.000 €**
Jahresüberschuss (+) Jahresfehlbetrag (-)	**260.199 €**	**211.000 €**	**203.000 €**	**168.000 €**	**125.000 €**	**68.000 €**
Gewinnvortrag Folgejahr	**1.098.139 €**	**1.309.139 €**	**1.512.139 €**	**1.680.139 €**	**1.805.139 €**	**1.873.139 €**
Es handelt sich um Prognosewerte, die lediglich eine Tendenz darstellen können.						

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 2022 tendenziell sinkende Jahresüberschüsse aber - unter der Prämisse, dass die Jahresüberschüsse auf neue Rechnung vorgetragen werden - steigende Gewinnvorträge ab. Jahresfehlbeträge sind derzeit im Betrachtungszeitraum nicht zu prognostizieren. Der aber dann vorhandene Gewinnvortrag wird für mehrere Verlustjahre zur Verrechnung ausreichen.

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€ ein-

geplant, wurden aber auf der Grundlage von Erfahrungswerten und zusätzlich unter Berücksichtigung der Aufwendungen für Kanalspülungen (50 T€) mit jährlich insgesamt rd. 83.000 € zum Ansatz gebracht.

8. Vermögensplan 2022

8.1 Mittelherkunft:

		Ansatz 2022	Ansatz 2021
	Abschreibungen (aus Erfolgsplan)	645.000 €	620.000 €
./.	abzüglich Auflösung des Sonderpostens für Ertrags- und Investitionszuschüsse	- 95.000 €	- 107.000 €
./.	abzüglich aktivierte Eigenleistungen	- 28.000 €	- 30.000 €
+	Jahresüberschuss	+ 203.000 €	+ 215.000 €
	Innenfinanzierung (Cashflow)	**725.000 €**	**698.000 €**
▪	Einnahmen aus Anschlussbeiträgen	20.000 €	25.000 €
▪	Darlehen zur Umschuldung	529.000 €	1.134.000 €
▪	Darlehensneuaufnahme	993.000 €	880.000 €
	Summen:	**2.267.000 €**	**2.737.000 €**

8.2 Mittelverwendung:

▪	Ordentliche Tilgung	658.000 €	613.000 €
▪	Einmalige Tilgung (Umschuldung)	529.000 €	1.134.000 €
▪	Investitionen (Investitionsplan, Ziff. 10)	1.080.000 €	990.000 €
	Summen:	**2.267.000 €**	**2.737.000 €**

Die geplanten Investitionen (1.080 T€) als auch die Tilgungsleistungen (1.187 T€), werden im Jahr 2022 unter Berücksichtigung des Innenfinanzierungsvolumens (725 T€) und der sonstigen Mittelzuflüsse durch Dritte (20 T€) mit Darlehensneuaufnahmen zur Finanzierung der Investitionen (993 T€) sowie zur Umschuldung (529 T€) fremdfinanziert. Auch im Jahr 2022 hat die Innenfinanzierung ein solches Volumen, dass die investive Darlehensaufnahme unterhalb der Höhe der Investitionen liegt. Zum Nachweis der zweckdienlichen Verwendung der Geldmittel muss das aber auch der Fall sein, weil ansonsten zweckentfremdet der laufende Geschäftsbetrieb finanziert wird.

9. Darlehensverbindlichkeiten

Die Darlehensverbindlichkeiten (*siehe auch ausführlich die Darlehensvorschau 2022*) valutieren zum 31.12.2022 voraussichtlich mit 11.975 T€. Das Investitionsdarlehen

des Jahres 2020 (664 T€) wird mit großer Wahrscheinlichkeit nicht mehr benötig und ist deshalb ohne Werte aufgeführt. Die Erwähnung des Planansatzes 2020 geschieht lediglich der Vollständigkeit halber, weil aufgrund einer unvorhergesehenen wirtschaftlichen Entwicklung grundsätzlich eine vollständige oder teilweise Nachholung der Aufnahme bis Ende 2021 möglich ist.

10. Mittelfristige Investitionsplanung 2022 bis 2025

	Ortsteil	2022	2023	2024	2025	2025-2028
Erschließung von Bau- und Gewerbegebieten						
BG „Wiebusch", südliche Wohnstraßenschleife	Bestwig	220.000,00 €	- €	- €	- €	- €
BG "Wiemecker Feld", obere Planstraße, Teilstück ca. 75 - 100 m	Bestwig	- €	60.000,00 €	- €	- €	- €
BG „Bergmannspfad", nur Anschlussleitungen	Andreasberg	- €	- €	30.000,00 €	- €	- €
BG „Oben auf der Wiemhufe", nur AWW ohne Gemeinde	Andreasberg	- €	- €	- €	30.000,00 €	- €
Zwischensumme:		**220.000,00 €**	**60.000,00 €**	**30.000,00 €**	**30.000,00 €**	**- €**
Kanalsammler allgemein						
HS Schützenhalle bis Heimeshof, Velmede (Trennsystem)	Velmede	270.000,00 €	250.000,00 €	150.000,00 €	- €	- €
HS Zum Ostenberg (Trennsystem)	Velmede	120.000,00 €	330.000,00 €	- €	- €	- €
NS Zum Loh (Mallinckrodtstraße bis Separationsweg)	Ostwig	100.000,00 €	30.000,00 €	- €	- €	- €
Sanierung RW-Kanal Berlar Kurheim	Berlar	100.000,00 €	- €	- €	- €	- €
NS Oben auf der Wiemhufe	Andreasberg	70.000,00 €	10.000,00 €	- €	- €	- €
NS Südstraße	Velmede	50.000,00 €	- €	- €	- €	- €
NS Baumhofstraße/Graf-Gottfried-Str. (HA und Schächte)	Velmede	40.000,00 €	40.000,00 €	- €	- €	- €
NS Zum Knüll	Berlar	30.000,00 €	5.000,00 €	- €	- €	- €
NS Schlesierstraße (Trennsystem)	Velmede	- €	120.000,00 €	270.000,00 €	- €	- €
NS Zum Dümelskopf	Nuttlar	- €	25.000,00 €	- €	- €	- €
Sanierung / Renovierung Haupt- und Nebensammler, ZK 0-3	diverse	- €	- €	150.000,00 €	250.000,00 €	900.000,00 €
NS Baumhofstraße, Teichüberlauf, Voraussetzung TS Ostenberg	Velmede	- €	- €	80.000,00 €	- €	- €
NS Elpestraße (bis Haus 9)	Ostwig	- €	- €	60.000,00 €	- €	- €
NS Steinweg	Heringhausen	- €	- €	10.000,00 €	- €	- €
Kanalsanierung geschl. Bauweise Velmede	Velmede	- €	- €	- €	300.000,00 €	- €
NS Oberm Kirchhof	Velmede	- €	- €	- €	50.000,00 €	- €
NS Oberm Kirchhof - Baumhofstraße + Kösters Kamp	Velmede	- €	- €	- €	20.000,00 €	- €
NS Bachstraße (Bahnübergang bis Königstraße)	Nuttlar	- €	- €	- €	20.000,00 €	- €
Einzelmaßnahmen gemeinsam mit Straßenbau	diverse	- €	- €	- €	- €	750.000,00 €
Hydraulische Sanierung	diverse	- €	- €	- €	- €	600.000,00 €
NS Bergstraße	Nuttlar	- €	- €	- €	- €	60.000,00 €
NS Zum Loh, Separations-/Wirtschaftsweg (HA und Schächte)	Ostwig	- €	- €	- €	- €	40.000,00 €
NS Zur hohen Lith (westlicher Abschnitt)	Nuttlar	- €	- €	- €	- €	30.000,00 €
NS Sonnenhang	Ramsbeck	- €	- €	- €	- €	25.000,00 €
NS Marienstraße	Bestwig	- €	- €	- €	- €	15.000,00 €
NS Unterm Schieferberg	Velmede	- €	- €	- €	- €	15.000,00 €
NS Pfarrer-Schuppmann Straße	Ramsbeck	- €	- €	- €	- €	10.000,00 €
Zwischensumme:		**780.000,00 €**	**810.000,00 €**	**720.000,00 €**	**640.000,00 €**	**2.445.000,00 €**
Jährliche Investitionen						
neue Grundstücksanschlußleitungen (Neubau / Renovierung / Software)	diverse	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	55.000,00 €	165.000,00 €
Erneuerung Schachtabdeckungen	diverse	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	60.000,00 €
Fortschreibung Kanalbestand	diverse	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	15.000,00 €
Zwischensumme		**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**80.000,00 €**	**240.000,00 €**
Summe Investitionen gesamt:		**1.080.000,00 €**	**950.000,00 €**	**830.000,00 €**	**750.000,00 €**	**2.685.000,00 €**

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 2022 bis 2025

Die mittelfristige Vermögensplanung zeigt einen wachsenden Darlehensbestand, obwohl die Nettoneuverschuldung sinkt.

Ansätze zur mittelfristigen Finanzplanung	2022	2023	2024	2025
12.1 Mittelherkunft				
Erwartete Jahresergebnisse	203.000 €	168.000 €	125.000 €	68.000 €
Abschreibungen (zzgl. Aufwand aus Anlagenabgang)	645.000 €	660.000 €	675.000 €	690.000 €
./. Auflösungen des Sonderpostens	- 95.000 €	- 115.000 €	- 115.000 €	- 115.000 €
./. Aktivierte Eigenleistungen	- 28.000 €	- 28.000 €	- 29.000 €	- 30.000 €
∑ Finanzmittel aus dem laufenden Geschäftsbetrieb	**725.000 €**	**685.000 €**	**656.000 €**	**613.000 €**
Darlehensaufnahmen (auch für Umschuldungen)	1.522.000 €	1.395.000 €	1.321.000 €	1.413.000 €
Baukostenzuschüsse, sonstige Mittelherkunft von Dritten	20.000 €	20.000 €	18.000 €	18.000 €
∑ Finanzmittel externer Geldgeber	**1.542.000 €**	**1.415.000 €**	**1.339.000 €**	**1.431.000 €**
∑ Mittelherkunft	**2.267.000 €**	**2.100.000 €**	**1.995.000 €**	**2.044.000 €**
12.2 Mittelverwendung				
Tilgungen (auch für Umschuldungen)	1.187.000 €	1.150.000 €	1.165.000 €	1.294.000 €
Investitionen	1.080.000 €	950.000 €	830.000 €	750.000 €
∑ Mittelverwendung	**2.267.000 €**	**2.100.000 €**	**1.995.000 €**	**2.044.000 €**
12.3 Nettoneuverschuldung *ca.*	**332.000 €**	245.000 €	156.000 €	119.000 €
(in Prozent zu den Investitionen)	**30,7%**	25,79%	18,80%	15,87%
12.3 Entwicklung der Darlehen zum 31.12. p.a.	**11.975.000 €**	12.220.000 €	12.376.000 €	12.495.000 €

Die Gesamtverschuldung wird Ende des Jahres 2025 voraussichtlich einen Stand von ca. 12,5 Mio. Euro erreichen.

Die Neuverschuldung des Jahres 2022 entspricht unter den oben genannten Prämissen ca. 332 T€ und ist die Differenz zwischen der Summe aus den in 2022 geplanten Darlehensneuaufnahmen in Höhe von 1.522 T€, minus der Tilgung (-1.187 T€) und der Veränderung der Zinsabgrenzung (- 3 T€).

Bestwig, 30. September 2021

Bürgermeister Ralf Péus
Betriebsleiter

Klaus Kohlmann
stellvertretender Betriebsleiter

Bericht

über die Prüfung

des Jahresabschlusses

zum 31. Dezember 2020

und

des Lageberichts

für das Geschäftsjahr

2020

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Bestwig

ARTEMIS GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Inhaltsverzeichnis

1. Prüfungsauftrag 1
2. Grundsätzliche Feststellungen 3
2.1 Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung 3
2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter 3
3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung 6
3.1 Gegenstand der Prüfung 6
3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung 6
4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung 9
4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung 9
4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen 9
4.1.2 Jahresabschluss 9
4.1.3 Lagebericht 10
4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses 10
4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses 10
4.2.2 Bewertungsgrundlagen 11
4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen 12
4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen 12
4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage 13
4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur 14
4.3.2 Finanzlage 17
4.3.3 Ertragslage 18
5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG 20
6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung 21

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2020	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung 2020	Anlage 2
Anhang für das Geschäftsjahr 2020	Anlage 3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020	Anlage 4
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Anlage 5
Rechtliche Verhältnisse	Anlage 6
Steuerliche Verhältnisse	Anlage 7
Fragenkatalog § 53 HGrG	Anlage 8
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	Anlage 9

Hauptteil

1. Prüfungsauftrag

Unser nachstehend erstatteter Bericht über die freiwillige Prüfung des Jahresabschlusses und Lageberichts des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig zum 31. Dezember 2020 ist an die geprüfte eigenbetriebsähnliche Einrichtung gerichtet.

Der Betriebsausschuss des

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig,
Bestwig
(im Folgenden auch "Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig" oder eigenbetriebsähnliche Einrichtung genannt)

wählte uns am 8. Dezember 2020 zum Abschlussprüfer für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020. Daraufhin beauftragte uns die Betriebsleitung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung am 12. Februar 2021 mit der freiwilligen Prüfung des vorliegenden Jahresabschlusses und Lageberichts zum 31. Dezember 2020 in entsprechender Anwendung der §§ 316 und 317 HGB unter Einbeziehung der Buchführung für das Geschäftsjahr 2020.

Die Gemeindeprüfanstalt Nordrhein-Westfalen (GPA) stimmte der Beauftragung schriftlich mit Datum vom 19. Januar 2021 gem. § 106 Abs. 2 Satz 5 GO NRW a.F. zu.

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß auch die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Wir verweisen auf unsere Berichterstattung in Abschnitt 5.

Auf Grund § 106 Abs. 3 i.V.m. Abs. 1 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen alte Fassung (GO NRW a.F.) sind der Jahresabschluss und der Lagebericht des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig unter Einbeziehung der Buchführung und darüber hinaus gemäß § 53 Abs. 1 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung zu prüfen. Entsprechend der Auflagen im Schreiben der GPA vom 19. Januar 2021 waren insbesondere folgende Fragen des Fragenkatalogs zur Prüfung nach § 53 HGrG zu beantworten:

- Korruptionsprävention und den getroffenen Maßnahmen (Fragenkreis 2)
- Ergebnis der Nachkalkulation nach § 6 KAG und deren Abbildung im Jahresabschluss (Fragenkreis 3c)
- Angemessenheit des Risikofrüherkennungssystems (Fragenkreis 4)
- Wirtschaftlichkeitsberechnungen vor Realisierung von Investitionen und zu Überschreitung bei abgeschlossenen Investitionen (Fragenkreis 8)
- Angemessenheit von Leistungsbeziehungen (Fragenkreis 14c)

Wir verweisen auf unsere Berichterstattung in der Anlage 8.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vor-

schriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Dem uns erteilten Prüfungsauftrag standen keine Ausschlussgründe nach §§ 319, 319a, 319b HGB, §§ 49 und 53 WPO sowie §§ 28 ff. BS WP/vBP entgegen.

Wir haben die Prüfung im Juni 2021 in unseren Geschäftsräumen durchgeführt. Die Schlussbearbeitung des Auftrags erfolgte ebenfalls in unseren Geschäftsräumen.

Alle von uns erbetenen Aufklärungen und Nachweise wurden erteilt. Die Geschäftsführung hat uns die Vollständigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts am 30. Juni 2021 schriftlich bestätigt.

Art und Umfang unserer Prüfungshandlungen haben wir in unseren Arbeitspapieren festgehalten.

Über das Ergebnis unserer Prüfungshandlungen erstatten wir den nachfolgenden Bericht.

Unserem Bericht haben wir den geprüften Jahresabschluss 2020, bestehend aus Bilanz (Anlage 1), Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2) und Anhang (Anlage 3), sowie den geprüften Lagebericht 2020 (Anlage 4) beigefügt.

Die rechtlichen und steuerlichen Verhältnisse haben wir in den Anlagen 6 bis 7 dargestellt.

Wir haben diesen Prüfungsbericht nach dem Prüfungsstandard PS 450 n.F. "Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten" des Instituts der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. (IDW), Düsseldorf erstellt.

Unserem Auftrag liegen die als Anlage 9 beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften in der Fassung vom 1. Januar 2017 zugrunde. Die Höhe unserer Haftung bestimmt sich nach Nr. 9 Abs. 2 der Allgemeinen Auftragsbedingungen. Im Verhältnis zu Dritten sind Nr. 1 Abs. 2 und Nr. 9 der Allgemeinen Auftragsbedingungen maßgebend.

Dieser Bericht über die Prüfung des Jahresabschlusses ist nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt. Soweit er mit unserer Zustimmung an Dritte weitergegeben wird bzw. Dritten mit unserer Zustimmung zur Kenntnis vorgelegt wird, verpflichtet sich die Gesellschaft, mit dem betreffenden Dritten schriftlich zu vereinbaren, dass die vereinbarten Haftungsregelungen auch für mögliche Ansprüche des Dritten uns gegenüber gelten sollen.

2. Grundsätzliche Feststellungen

2.1 Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

2.1.1 Stellungnahme zur Lagebeurteilung der gesetzlichen Vertreter

Gemäß § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB nehmen wir nachfolgend in unserer vorangestellten Berichterstattung zur Beurteilung der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung im Jahresabschluss und im Lagebericht durch die gesetzlichen Vertreter Stellung.

Unsere Stellungnahme geben wir aufgrund eigener Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ab, die wir im Rahmen der Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts gewonnen haben. Hierzu gehören vertiefende Erläuterungen und die Angabe von Ursachen zu den einzelnen Entwicklungen sowie eine kritische Würdigung der zugrunde gelegten Annahmen, nicht aber eigene Prognoserechnungen. Unsere Berichtspflicht besteht, soweit uns die geprüften Unterlagen eine Beurteilung erlauben.

Insbesondere gehen wir auf die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit und auf die Beurteilung der künftigen Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ein, wie sie im Jahresabschluss und im Lagebericht ihren Ausdruck gefunden haben.

Die von uns geprüften Unterlagen i.S.v. § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB umfassten jene Unterlagen, die unmittelbar Gegenstand unserer Abschlussprüfung waren, also die Buchführung, den Jahresabschluss und den Lagebericht sowie alle Unterlagen, wie Kostenrechnungsunterlagen, Planungsrechnungen, wichtige Verträge, Protokolle und Berichterstattungen an die für die Überwachung Verantwortlichen, die wir im Rahmen unserer Prüfung herangezogen haben.

Die Darstellung und Beurteilung der Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung und seiner voraussichtlichen Entwicklung durch die Geschäftsführung im Jahresabschluss und im Lagebericht halten wir für zutreffend.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung ist die Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zutreffend.

Geschäftsverlauf und Lage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Hervorzuheben sind insbesondere folgende Aspekte:

- Die Umsatzerlöse in Höhe von TEuro 2.762 (Vorjahr TEuro 3.137) sind im Vergleich zum Vorjahr im Wesentlichen durch die um TEuro 382 geringeren Nebengeschäftserlöse um TEuro 375 gesunken.

- Der Rückgang der Nebengeschäftserlöse (TEuro -382) ist nahezu ausschließlich auf die in den Nebengeschäftserlösen des Jahres 2019 enthaltenen einmaligen periodenfremden Erlöse (TEuro 381) vom Ruhrverband aus Wartungs- und Betriebskostenerstattungen zurückzuführen. Es handelte sich dabei um Kostenerstattungen für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem AWW Bestwig nutzt.

- Der Materialaufwand in Höhe von TEuro 1.624 (Vorjahr TEuro 1.659) ist gegenüber dem Vorjahr um TEuro 35 gesunken, was insbesondere auf geringere Aufwendungen für Reparaturen und Kanalspülungen zurückzuführen ist.

- Diese Einflüsse haben im Wesentlichen die Veränderung in Höhe von TEuro 345 des Jahresüberschusses (TEuro 260, Vorjahr: TEuro 605) bewirkt, davon überwiegend der dargestellte Einmaleffekt der periodenfremden Erlöse (TEuro 381) des Vorjahres.

- Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von TEuro 224 gerechnet. Die wesentliche Abweichung zur Planung sind sowohl die tatsächlich geringeren als für 2020 prognostizierten Aufwendungen für Reparaturen und Kanalspülungen (TEuro 18) als auch die tatsächlich geringeren Zinsaufwendungen (TEuro 13).

- 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 beträgt bezogen auf das Verhältnis des Anlagevermögens (TEuro 22.627; Vorjahr TEuro 22.538) zur Bilanzsumme (TEuro 23.353; Vorjahr TEuro 23.734) aus und beträgt 96,89 % (Vorjahr 94,96%).
- Die Eigenkapitalquote als Verhältnis des Eigenkapitals (TEuro 10.143 Vorjahr TEuro 9.883) zur oben dargestellten Bilanzsumme beträgt 43,43 % (Vorjahr 41,64 %). Unter Einbezug des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (TEuro 1.580; Vorjahr TEuro 1.661) würde sich die Eigenkapitalquote auf 50,20% (Vorjahr 48,64 %) erhöhen. Der Anstieg gegenüber dem Vorjahr ist hauptsächlich durch die Jahresüberschüsse der letzten beiden Jahre zu erklären.

- Die Investitionen in das Anlagevermögen (TEuro 697) wurden zum größten Teil in das zu den technischen Anlagen gehöhrende Kanalrohrnetz sowie in Kanalhausanschlüsse (TEuro 688) getätigt. 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“ (TEuro 385), die Sanierung des Kanals „Nuttlar, Briloner Straße“ (TEuro 89), die Liner-Sanierung „Andreasberg, Oben auf der Wiemhufe“ (TEuro 41), die Erneuerung von Schachtabdeckungen (TEuro 33) und Kanalhausanschlüsse (TEuro 54).

- Die Investitionen wurden durch den laufenden Geschäftsbetrieb des Jahres 2020 und die im letzten Jahr durch den Ruhrverband erstatteten Baukosten aus Vorjahren für gemeinsam gebaute Anlagen finanziert.

Die erstatteten Baukostzuschüsse wurden im Sonderposten passiviert. Die Aufnahme der in den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2019 (TEuro 678) und 2020 (TEuro 644) genehmigten Darlehen zur Investitionsfinanzierung war bislang nicht notwendig, wird aber nachgeholt werden müssen.

- Die am Bilanzstichtag zum 31.12.2020 dem Abwasserwerk langfristig zur Verfügung stehenden Mittel setzen sich aus dem Eigenkapital (TEuro 10.143), dem Sonderposten (TEuro 1.580), dem Buchwert der Darlehen in den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (TEuro 11.210) sowie dem Buchwert des Darlehens in den sonstigen Verbindlichkeiten (TEuro 126) zusammen.

- Das Investitionsvolumen im mittelfristigen Planungsbereich des Abwasserbeseitigungskonzepts ist aus Sicht der Betriebsleitung mit den im vorherigen Punkt genannten Mitteln nicht zu finanzieren. Insofern wird auch weiterhin die Aufnahme von Investitionsdarlehen notwendig sein. Liquiditätsprobleme ergaben sich im Jahr 2020 nicht. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit sichergestellt. Dies wird nach Einschätzung der Betriebsleitung auch im Jahr 2021 der Fall sein.

Voraussichtliche Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung

Die Darstellung der voraussichtlichen Entwicklung des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig im Lagebericht basiert auf Annahmen, bei denen Beurteilungsspielräume vorhanden sind. Wir halten diese Darstellung für plausibel. In diesem Zusammenhang ist insbesondere auf folgende Kernaussagen hinzuweisen:

- Die eigenbetriebsähnliche Einrichtung verfügt über ein Risiko- und Chancenmanagement. Risikobehaftet erscheint nach Einschätzung der Betriebsleitung im Umsatzbereich lediglich die vom Trinkwasserverbrauch abhängige Erhebung der Schmutzwassergebühr, zumal die Betriebskosten eines Abwasserwerks überwiegend fix und nicht verbrauchsabhängig sind.

- Die Covid-19-Pandemie wird nach Einschätzung der Betriebsleitung mit hoher Wahrscheinlichkeit keine wesentlichen Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerks haben.

- Die zukünftige Finanz- und Ertragslage wird möglicherweise mit Forderungsausfällen belastet sein, die aber weder eine Existenzbedrohung darstellen noch zu einer nachhaltigen Schädigung oder Beeinträchtigung führen.

- Die wirtschaftliche Lage wird im kurzfristigen Planungszeitraum gemäß Darstellung der Betriebsleitung im Lagebericht durch moderat steigende Abschreibungen und inflationsbedingt voraussichtlich steigenden Materialaufwand gekennzeichnet sein. Für das Jahr 2021 erwartet die Betriebsleitung einen Jahresüberschuss von TEuro 215.

- Eine Sicherungsmaßnahme, gegen die - auch demographisch bedingten – verbrauchsabhängigen Umsätze, könnte nach Auffassung der Betriebsleitung eine Umstellung des Gebührensystems hin zu einer stärkeren Gewichtung von Grundgebühren sein.

3. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

3.1 Gegenstand der Prüfung

Im Rahmen des uns erteilten Auftrags haben wir gemäß § 317 HGB die Buchführung und den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und den Lagebericht auf die Einhaltung der einschlägigen gesetzlichen Vorschriften geprüft.

Die gesetzlichen Vertreter tragen die Verantwortung für die Rechnungslegung, die dazu eingerichteten internen Kontrollen und die gegenüber uns als Abschlussprüfer gemachten Angaben. Unsere Aufgabe als Abschlussprüfer ist es, diese Unterlagen unter Einbeziehung der Buchführung und die gemachten Angaben im Rahmen unserer pflichtgemäßen Prüfung zu beurteilen.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehört nur insoweit zu den Aufgaben unserer Abschlussprüfung, als sich aus diesen anderen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss oder den Lagebericht ergeben.

Bei der Prüfung beachteten wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG).

Eine besondere Prüfung zur Aufdeckung von Unregelmäßigkeiten im Geld- und Leistungsverkehr (Unterschlagungsprüfung) war nicht Gegenstand der Abschlussprüfung. Im Verlaufe unserer Tätigkeit ergaben sich auch keine Anhaltspunkte, die besondere Untersuchungen in dieser Hinsicht erforderlich gemacht hätten.

3.2 Art und Umfang der Prüfungsdurchführung

Art und Umfang der beim vorliegenden Auftrag erforderlichen Prüfungshandlungen haben wir im Rahmen unserer Eigenverantwortlichkeit nach pflichtgemäßem Ermessen bestimmt, das durch gesetzliche Regelungen und Verordnungen, IDW Prüfungsstandards sowie ggf. erweiternde Bedingungen für den Auftrag und die jeweiligen Berichtspflichten begrenzt wird.

Wir haben unsere Jahresabschlussprüfung nach §§ 316 ff. HGB unter Beachtung der vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Durchführung von Abschlussprüfungen vorgenommen. Danach ist die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass mit hinreichender Sicherheit beurteilt werden kann, ob die Buchführung, der Jahresabschluss und der Lagebericht frei von wesentlichen Mängeln sind. Im Rahmen der Prüfung werden Nachweise für die Angaben in Buchführung, Jahresabschluss und Lagebericht auf der Basis von Stichproben beurteilt. Die Prüfung umfasst die Beurteilung der angewandten Bilanzierungs-, Bewertungs- und Gliederungsgrundsätze und der wesentlichen Einschätzungen der Geschäftsführung sowie die Würdigung der Gesamtdarstellung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine hinreichend sichere Grundlage für unsere Prüfungsurteile bildet.

Die Prüfung der Einhaltung anderer gesetzlicher Vorschriften gehörte nur insoweit zu den Aufgaben unserer

Abschlussprüfung, als sich aus diesen Vorschriften üblicherweise Rückwirkungen auf den Jahresabschluss ergeben. Die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z.B. Unterschlagungen, sowie die Feststellung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten waren nicht Gegenstand unserer Abschlussprüfung.

Die nachfolgende Darstellung und Beschreibung von Prüfungsumfang und Prüfungsvorgehen ist so angelegt, dass es dem Aufsichtsgremium möglich ist, daraus Konsequenzen für die eigene Überwachungsaufgabe zu ziehen.

Unsere Prüfung hat sich gemäß § 317 Abs. 4a HGB nicht darauf zu erstrecken, ob der Fortbestand der geprüften eigenbetriebsähnlichen Einrichtung oder die Wirksamkeit und Wirtschaftlichkeit der Geschäftsführung zugesichert werden kann.

Im Rahmen unseres risikoorientierten Prüfungsvorgehens erarbeiteten wir zunächst eine Prüfungsstrategie. Diese beruhte auf einer Einschätzung des Betriebsumfeldes und auf Auskünften der Geschäftsleitung über die wesentlichen Betriebsziele und Geschäftsrisiken.

Unsere Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen umfassten System- und Funktionstests, analytische Prüfungshandlungen sowie Einzelfallprüfungen.

Wir haben unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen an den Ergebnissen unserer Beurteilung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems ausgerichtet.

Bei der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems sind wir wie folgt vorgegangen: Ausgehend von den externen Faktoren, den Betriebszielen, der Geschäftsstrategie und den Steuerungs- und Überwachungsprozessen auf der Betriebsebene haben wir anschließend die Geschäftsprozesse analysiert. In diesem zweiten Schritt der Prozessanalyse haben wir beurteilt, inwieweit die wesentlichen Geschäftsrisiken, die einen Einfluss auf unser Prüfungsrisiko haben, durch die Gestaltung der Betriebsabläufe und der Kontroll- und Überwachungsmaßnahmen reduziert worden sind.

Die Erkenntnisse der Prüfung des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems haben wir bei der Auswahl der analytischen Prüfungshandlungen und der Einzelfallprüfungen berücksichtigt.

Soweit nach unserer Einschätzung wirksame funktionsfähige Kontrollen implementiert waren und damit ausreichende personelle, computergestützte oder mechanische Kontrollen die Richtigkeit der Jahresabschlussaussage sicherstellten, konnten wir unsere aussagebezogenen Prüfungshandlungen im Hinblick auf Einzelfälle insbesondere im Bereich der Routinetransaktionen weitgehend einschränken. Soweit uns eine Ausdehnung der Prüfungshandlungen erforderlich erschien, haben wir neben analytischen Prüfungshandlungen in Form von Plausibilitätsbeurteilungen einzelne Geschäftsvorfälle anhand von Belegen nachvollzogen und auf deren sachgerechte Verbuchung hin überprüft.

Im unternehmensindividuellen Prüfungsprogramm haben wir die Schwerpunkte unserer Prüfung, Art und Um-

fang der Prüfungshandlungen sowie den zeitlichen Prüfungsablauf und den Einsatz von Mitarbeitern festgelegt. Hierbei haben wir die Grundsätze der Wesentlichkeit und der Risikoorientierung beachtet.

Die in unserer Prüfungsstrategie identifizierten kritischen Prüfungsziele führten zu folgenden Schwerpunkten unserer Prüfung:

- Prüfung des Anlagevermögens
- Prüfung der Forderungen und Verbindlichkeiten
- Prüfung des Sonderpostens
- Prüfung der Rückstellungen
- Prüfung des Anhangs

Gegenstand unserer Prüfung waren auch die Angaben im Lagebericht, insbesondere die prognostischen Angaben.

Die Eröffnungsbilanzwerte wurden ordnungsgemäß aus dem von DR. RÖHRICHT - DR. SCHILLEN GmbH, Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, Steuerberatungsgesellschaft, Bielefeld, geprüften Vorjahresabschluss übernommen.

Alle von uns erbetenen, nach pflichtgemäßem Ermessen zur ordnungsmäßigen Durchführung der Prüfung von den gesetzlichen Vertretern benötigten Aufklärungen und Nachweise wurden erbracht. Die Geschäftsführung hat uns die Vollständigkeit der Buchführung, des Jahresabschlusses und des Lageberichts in der von uns eingeholten Vollständigkeitserklärung am 30. Juni 2021 schriftlich bestätigt.

4. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

4.1 Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

4.1.1 Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Im Rahmen unserer Prüfung stellen wir fest, dass die Buchführung und die weiteren geprüften Unterlagen in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung entsprechen.

Die Aufzeichnungen der Geschäftsvorfälle der Gesellschaft sind nach unseren Feststellungen vollständig, fortlaufend und zeitgerecht. Der Kontenplan ermöglicht eine klare und übersichtliche Ordnung des Buchungsstoffes mit einer für die Belange der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ausreichenden Gliederungstiefe. Soweit im Rahmen unserer Prüfung Buchungsbelege eingesehen wurden, enthalten diese alle zur ordnungsgemäßen Dokumentation erforderlichen Angaben. Die Belegablage ist klar und übersichtlich geordnet, sodass der Zugriff auf die Belege unmittelbar anhand der Angaben in den Konten möglich ist. Die Buchführung entspricht somit für das gesamte Geschäftsjahr in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Anforderungen.

Die Organisation der Buchführung, das interne Kontrollsystem, der Datenfluss und das Belegwesen ermöglichen die vollständige, richtige, zeitgerechte und geordnete Erfassung und Buchung der Geschäftsvorfälle.

Die aus den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen wurden nach dem Ergebnis unserer Prüfung in allen wesentlichen Belangen ordnungsgemäß in der Buchführung, im nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss und im Lagebericht abgebildet.

Die Buchführung wird IT-gestützt unter Verwendung von kVASy durchgeführt.

Die Verfahrensabläufe in der Buchführung haben im Berichtsjahr keine nennenswerten organisatorischen Änderungen erfahren.

Die Sicherheit der für die Zwecke der IT-gestützten Rechnungslegung verarbeiteten Daten ist gewährleistet.

4.1.2 Jahresabschluss

In dem uns zur Prüfung vorgelegten, nach deutschen Rechnungslegungsvorschriften aufgestellten Jahresabschluss zum 31. Dezember 2020 wurden in allen wesentlichen Belangen alle für die Rechnungslegung geltenden gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung und aller größenabhängigen, rechtsformgebundenen oder wirtschaftszweigspezifischen Regelungen beachtet.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sind nach unseren Feststellungen ordnungsmäßig aus der Buchführung und aus den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die einschlägigen Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden dabei ebenso in allen wesentlichen Belangen beachtet wie der Stetigkeitsgrundsatz des § 252 Abs. 1 Nr. 6 HGB.

Zur Ordnungsmäßigkeit der im Anhang gemachten Angaben, über die von uns nicht an anderer Stelle berichtet wird, stellen wir fest, dass die Berichterstattung im Anhang durch die gesetzlichen Vertreter vollständig und im gesetzlich vorgeschriebenen Umfang ausgeführt wurde.

4.1.3 Lagebericht

Im Rahmen unserer Prüfung zur Gesetzeskonformität des Lageberichts haben wir gemäß § 321 Abs. 2 Satz 1 HGB festgestellt, dass der Lagebericht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften entspricht.

4.2 Gesamtaussage des Jahresabschlusses

4.2.1 Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Über das Ergebnis unserer Beurteilung, ob und inwieweit die durch den Jahresabschluss vermittelte Gesamtaussage den Anforderungen des § 264 Abs. 2 Satz 1 HGB entspricht, berichten wir nachstehend.

Zusammenfassend stellen wir fest, dass der Jahresabschluss insgesamt unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Es ist nicht Gegenstand unserer Feststellungen zur „Gesamtaussage des Jahresabschlusses“, die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung darzustellen.

Der Lagebericht war in die Gesamtschau der durch die Rechnungslegungsgrundsätze bestimmten Darstellung der wirtschaftlichen Lage nicht einzubeziehen; die von diesen Grundsätzen unabhängigen Darstellungen im Lagebericht konnten daher die erforderlichen Aussagen im Jahresabschluss nicht ersetzen. Unsere Feststellungen zur Prüfung des Lageberichts waren gesondert zu treffen.

Im Zusammenhang mit der Feststellung über die Ordnungsmäßigkeit der Gesamtaussage des Jahresabschlusses nehmen wir in diesen Prüfungsbericht weitere Erläuterungen auf, die zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses erforderlich sind, weil die Gesamtaussage „unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung“ auch im Rahmen des gesetzlich Zulässigen durch Bilanzierungs- und Bewertungsentscheidungen sowie Sachverhaltsgestaltungen beeinflusst wird.

Um den Adressaten eine eigene Beurteilung dieser Maßnahmen zu ermöglichen und ihnen Hinweise für die Ausrichtung ihrer Prüfungs- und Überwachungstätigkeit zu geben, gehen wir nachstehend im Einzelnen ein auf:

- die wesentlichen Bewertungsgrundlagen (§ 321 Abs. 2 Satz 4 erster Satzteil HGB)
- den Einfluss, den Änderungen in den Bewertungsgrundlagen und sachverhaltsgestaltende Maßnahmen insgesamt auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses haben (§ 321 Abs. 2 Satz 4 zweiter Satzteil HGB); zu den Änderungen in den Bewertungsgrundlagen gehören insbesondere Änderungen bei der

Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten und der Ausnutzung von Ermessensspielräumen.

Da es uns für die Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses durch die Adressaten - insbesondere in Bezug auf die Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie die sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen - erforderlich erscheint, gliedern wir die Posten des Jahresabschlusses entsprechend § 321 Abs. 2 Satz 5 HGB auf und erläutern sie ausreichend, soweit diese Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

4.2.2 Bewertungsgrundlagen

Die Bewertungsgrundlagen i.S.d. § 321 Abs. 2 Satz 4 erster Satzteil HGB umfassen die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie die für die Bewertung von Vermögensgegenständen und Schulden maßgeblichen Faktoren (Parameter, Annahmen und die Ausübung von Ermessensspielräumen).

Wertbestimmende Faktoren ergeben durch Verknüpfung mit den am Abschlussstichtag vorhandenen Bestandsgrößen von Vermögensgegenständen und Schulden die im Jahresabschluss angesetzten Buchwerte.

Parameter sind in der Regel durch Marktpreise oder allgemein akzeptierte Standardwerte objektivierte Faktoren, während Annahmen über künftige Entwicklungen subjektive Faktoren der Wertbestimmung sind, deren Festlegung unter Berücksichtigung der Rechnungslegungsgrundsätze im Ermessen der gesetzlichen Vertreter liegt.

Ermessensspielräume beruhen auf unsicheren Erwartungen bei der Bestimmung von Schätzgrößen und den diesen zugrunde gelegten Annahmen. Daraus resultiert bei vielen Posten eine Bandbreite zulässiger Wertansätze.

Im Rahmen der Erläuterung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden ist insbesondere die Ausübung von Bilanzierungs- und Bewertungswahlrechten von Bedeutung, weil mit derartigen Entscheidungen der gesetzlichen Vertreter eine Einflussnahme auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses ermöglicht wird.

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang, weil ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

Auch in diesem Fall stellen wir nachstehend den Einfluss der wesentlichen Bewertungsgrundlagen auf die Gesamtaussage im Prüfungsbericht dar.

Dabei nehmen wir in diesem Zusammenhang auch zahlenmäßige Erläuterungen vor, weil die hierzu benötigten Informationen zur Verfügung stehen und uns solche Erläuterungen zur Beurteilung der Gesamtaussage des Jahresabschlusses durch die Berichtsadressaten erforderlich erscheinen.

Da der Anhang keine Angaben zu den Auswirkungen der Ausnutzung von Ermessensspielräumen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses enthält, kann von uns als Abschlussprüfer auf die Erläuterung dieser

Sachverhalte im vorliegenden Prüfungsbericht nicht verzichtet werden.

Von uns vorgenommene Verweise auf den Anhang stehen in ihrer Art oder in ihrem Umfang nicht im Widerspruch zu der nach § 321 Abs. 1 Satz 2 HGB gebotenen Klarheit der Berichterstattung.

Da der Anhang Angaben enthält, die berichtspflichtig nach § 321 Abs. 2 Satz 3 bis 5 HGB sind, haben wir im vorliegenden Einzelfall entschieden, dass eine Wiederholung oder Zusammenfassung dieser Angaben im Prüfungsbericht nicht zweckmäßig erscheint.

Die Beurteilung der wirtschaftlichen Zweckmäßigkeit der Bilanzierungs- und Bewertungsentscheidungen der gesetzlichen Vertreter obliegt nicht uns als Abschlussprüfer. Sie sind als geschäftspolitische Entscheidungen von den Adressaten des Berichts zu beurteilen.

Im Bereich der folgenden wesentlichen Bewertungsgrundlagen ist insbesondere auf die Ausübung von Ermessensspielräumen im Rahmen der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden hinzuweisen:

- Bilanzierung und Bewertung unter der Annahme der Fortführung der Unternehmenstätigkeit (§ 252 Abs. 1 Nr. 2 HGB)
- Schätzung von Nutzungsdauern und Abschreibungsverläufen im Bereich des Anlagevermögens
- Schätzung der Höhe der Inanspruchnahme bei der Bewertung der sonstigen Rückstellungen

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden im Rahmen der gesetzlich zulässigen Vorgaben grundsätzlich unverändert zum Vorjahr angewendet.

Zur Darstellung der wesentlichen Bewertungsgrundlagen verweisen wir auf die entsprechenden Angaben im Anhang, weil ihre Aufnahme in den vorliegenden Prüfungsbericht nur zu einer Wiederholung führen würde.

4.2.3 Sachverhaltsgestaltende Maßnahmen

Berichtspflichtige Tatsachen aus sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen mit wesentlichen Auswirkungen auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses lagen nach dem Ergebnis unserer Prüfungshandlungen im Prüfungszeitraum nicht vor.

4.2.4 Aufgliederungen und Erläuterungen

§ 321 Abs. 2 Satz 5 HGB schreibt eine Aufgliederung von Abschlussposten vor, soweit dies zum Verständnis der Gesamtaussage des Jahresabschlusses, insbesondere zur Erläuterung der Bewertungsgrundlagen und deren Änderungen sowie der sachverhaltsgestaltenden Maßnahmen nach § 321 Abs. 2 Satz 4 HGB, erforderlich ist und die Angaben nicht im Anhang enthalten sind.

Soweit zum Verständnis der Gesamtaussage bestimmte Posten des Jahresabschlusses von uns nachstehend aufgegliedert werden, erläutern wir dabei auch, welchen Einfluss die geänderte Ausübung eines Wahlrechts oder die Durchführung einer Sachverhaltsgestaltung auf den Ansatz, die Bewertung oder die Zusam-

mensetzung einzelner Abschlussposten hat.

Im Rahmen dieser Aufgliederungen nehmen wir auch im Jahresabschluss bereits enthaltene Angaben in einer abweichenden Darstellung nachstehend in unseren Prüfungsbericht auf.

Zu den wesentlichen Posten des Jahresabschlusses werden nachfolgend zur Verbesserung der Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage Aufgliederungen und Erläuterungen gegeben, soweit entsprechende Angaben im Anhang nicht enthalten sind. Soweit Erläuterungen gleich lautend bei mehreren Posten derselben Gruppe zu wiederholen wären, werden sie zur Erleichterung der Lesbarkeit des Berichts diesen vorangestellt.

Aufstellung wesentlicher Aktivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2020 (Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)	Bilanzansatz zum 31.12.2020 Euro	Anteil Bilanzsumme %	Änderung gegenüber 31.12.2019 %
technische Anlagen und Maschinen	22.574.452,00	96,7	0,4
	22.574.452,00	96,7	

Aufstellung wesentlicher Passivposten der Bilanz zum 31. Dezember 2020 (Anteil an der Bilanzsumme größer 10,0 %)	Bilanzansatz zum 31.12.2020 Euro	Anteil Bilanzsumme %	Änderung gegenüber 31.12.2019 %
Kapitalrücklage	8.124.834,46	34,8	-,-
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	11.234.832,02	48,1	-4,9
	19.359.666,48	82,9	

Aufstellung wesentlicher Posten der Gewinn- und Verlustrechnung vom 01.01.2020 bis 31.12.2020 (Anteil an den Umsatzerlösen größer 10,0 %)	Wertansatz Geschäftsjahr 2020 Euro	Anteil Umsatzerlöse %	Änderung gegenüber Vorjahr %
Umsatzerlöse	2.761.565,08	100,0	-12,0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.612.613,85	58,4	-2,3
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	608.039,71	22,0	2,0
Gewinnvortrag aus dem Vorjahr	837.940,64	30,3	46,2
Bilanzgewinn	1.098.139,15	39,8	31,1

4.3 Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Neben den gesetzlich geforderten Aufgliederungen und Erläuterungen nehmen wir weitergehende sonstige Aufgliederungen und Erläuterungen vor. Diese Ausführungen stellen bei Unternehmen mit wenig ausgeprägtem internen Berichtswesen ein wichtiges Informations- und Kontrollinstrument dar.

Betriebswirtschaftliche Auswertungen zur Vermögens-, Finanz- und Ertragslage in Form von Gegenüberstellungen zusammengefasster, betriebswirtschaftlich aussagefähiger Zahlen des Geschäftsjahres mit Zahlen aus Vorjahren ergänzt um Kennzahlen verdeutlichen die Lage und Entwicklung der eigenbetriebsähnlichen

Einrichtung im Berichtsjahr.

Die Ausführungen durften nicht in den Berichtsabschnitt zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses aufgenommen werden, da sie sich nicht auf die Gesamtaussage des Jahresabschlusses i.S.d. § 321 Abs. 2 Satz 3 bis 5 HGB beziehen. Eine Vermischung der sonstigen Aufgliederungen und Erläuterungen mit den Aufgliederungen und Erläuterungen nach § 321 Abs. 2 Satz 5 HGB würde es erschweren, die gesetzlich geforderten Aufgliederungen und Erläuterungen zu erkennen.

In den vorliegenden Prüfungsbericht aufgenommene Aufgliederungen und Erläuterungen des Jahresabschlusses unterlagen der Prüfung nach den allgemeinen Grundsätzen und durften von uns nicht ungeprüft aus Aufstellungen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung übernommen werden. Hieraus ergab sich eine Ausweitung unserer Prüfungshandlungen im Rahmen dieser Abschlussprüfung.

4.3.1 Vermögenslage und Kapitalstruktur

Vermögenslage und Kapitalstruktur sowie deren Veränderungen gegenüber dem Vorjahr ergeben sich aus den folgenden Zusammenstellungen der Bilanzzahlen in TEuro für die beiden Abschlussstichtage 31. Dezember 2020 und 31. Dezember 2019.

	Bilanz zum 31.12.2020 TEuro	%	Bilanz zum 31.12.2019 TEuro	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in TEuro	%
AKTIVA						
Immaterielles Anlagevermögen	31,5	0,1	35,2	0,1	-3,7	-10,5
Sachanlagen	22.595,2	96,8	22.503,0	94,8	92,2	0,4
Forderungen	169,9	0,7	156,4	0,7	13,5	8,6
Sonstige Vermögensgegenstände	553,4	2,4	1.038,9	4,4	-485,5	-46,7
Rechnungsabgrenzungsposten	3,2	0,0	0,0	0,0	3,2	-
Summe Aktiva	**23.353,2**	**100,0**	**23.733,6**	**100,0**	**-380,4**	-1,6
Rundungsbedingte Differenz	0,0		0,1			

	Bilanz zum 31.12.2020 TEuro	%	Bilanz zum 31.12.2019 TEuro	%	Änderung ggü. d. Vorjahr in TEuro	%
PASSIVA						
Eigenkapital	10.143,3	43,4	9.883,1	41,6	260,2	2,6
Sonderposten für Investitionszuschüsse	1.580,0	6,8	1.660,8	7,0	-80,8	-4,9
Rückstellungen	10,7	0,0	10,0	0,0	0,7	7,0
Kreditverbindlichkeiten	11.234,8	48,1	11.810,2	49,8	-575,4	-4,9

Lieferverbindlichkeiten	140,7	0,6	235,9	1,0	-95,2	-40,4
Sonstige Verbindlichkeiten	243,7	1,0	133,6	0,6	110,1	82,4
Summe Passiva	**23.353,2**	**100,0**	**23.733,6**	**100,0**	**-380,4**	-1,6

Das Gesamtvermögen hat sich gegenüber dem Vorjahr um -380,4 TEuro bzw. -1,6 % auf 23.353,2 TEuro geändert. Dieser Rückgang resultiert im Wesentlichen aus dem Rückgang der sonstigen Vermögensgegenstände dem auf der Passivseite eine Verminderung im Wesentlichen der Kreditverbindlichkeiten gegenüber steht.

Der Anteil des mittel- und langfristig gebundenen Vermögens am Gesamtvermögen hat sich von 95,0 % in 2019 auf 96,9 % in 2020 erhöht.

Der Anstieg bei den Sachanlagen von 22.503,0 TEuro in 2019 auf 22.595,2 TEuro in 2020 beruht auf Investitionen in Höhe von TEuro 696,3, denen planmäßige Abschreibungen in Höhe von TEuro 604,1 gegenüber standen.

Der Rückgang bei den sonstigen Vermögensgegenständen von 1.038,9 TEuro in 2019 auf 553,4 TEuro in 2020 betrifft insbesondere im Wesentlichen den im Geschäftsjahr erfolgten Ausgleich einer Forderung aus einer kurzfristigen Ausleihe an die Hochsauerlandwasser GmbH in Höhe von TEuro 900,3, dem ein Anstieg der unter den sonstigen Vermögensgegenständen geführten liquiden Mittel um TEuro 405,4 gegenüber steht.

Dementsprechend hat sich das kurzfristig gebundene Vermögen um -472,0 TEuro bzw. -39,5 % auf nunmehr 723,3 TEuro geändert.

Das Eigenkapital der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung ist von 9.883,1 TEuro in 2019 auf 10.143,3 TEuro in 2020 angestiegen, was auf den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres in Höhe von TEuro 260,2 zurückzuführen ist.

Die bilanzielle Eigenkapitalquote der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung beträgt damit zum Abschlussstichtag 43,4 % des Gesamtkapitals gegenüber 41,6 % im Vorjahr.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse verringerte sich aufgrund der planmäßigen Auflösung, der geringere Zugänge gegenüber standen.

Der Rückgang der Kreditverbindlichkeiten beruht auf der planmäßigen Tilgung der Darlehen.

Die Vermögens- und Kapitalstruktur stellt sich in Kennzahlen wie folgt dar:

	Euro	Geschäftsjahr Wert	Vorjahr Wert

Kennzahlen zur Vermögenslage

Eigenkapital	10.143.298,61		9.883.100,10
Bilanzsumme	23.353.164,55		23.733.598,77
Eigenkapitalquote in %		**43,43**	41,64
Verbindlichkeiten	11.619.199,94		12.179.657,67
Bilanzsumme	23.353.164,55		23.733.598,77
Verbindlichkeitenquote in %		**49,75**	51,32
Anlagevermögen	22.626.708,88		22.538.234,50
Bilanzsumme	23.353.164,55		23.733.598,77
Anlagenintensität in %		**96,89**	94,96
Bilanzsumme	23.353.164,55		23.733.598,77
- Eigenkapital	10.143.298,61		9.883.100,10
Nettoverschuldung	**13.209.865,94**		13.850.498,67
Eigenkapital	10.143.298,61		9.883.100,10
Anlagevermögen	22.626.708,88		22.538.234,50
Anlagendeckung in %		**44,83**	43,85

4.3.2 Finanzlage

Einen Überblick über die Herkunft und über die Verwendung der finanziellen Mittel der geprüften eigenbetriebsähnlichen Einrichtung gibt die nachstehende Kapitalflussrechnung, welche die Zahlungsmittelflüsse nach der indirekten Methode darstellt und den Grundsätzen des vom Deutschen Standardisierungsrat DSR erarbeiteten Deutschen Rechnungslegungsstandards Nr. 21 (DRS 21) entspricht.

		2020 TEuro	2019 TEuro
	Jahresergebnis	260,2	604,8
+	Abschreibungen auf Gegenstände des Anlagevermögens	608,0	596,0
+/-	Zunahme / Abnahme der Rückstellungen	0,7	0,0
-	Auflösung Zuschüsse	-97,4	-105,7
+/-	Abnahme / Zunahme der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	-13,5	13,8
+/-	Abnahme / Zunahme anderer Aktiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	887,8	-900,8
+/-	Zunahme / Abnahme der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-95,2	-7,4
+/-	Zunahme / Abnahme anderer Passiva, die nicht der Investitions- oder Finanzierungstätigkeit zuzuordnen sind	117,9	-110,6
-	Zinserträge	-2,4	-0,4
+	Zinsaufwendungen	264,5	279,6
=	**Cashflow aus der laufenden Geschäftstätigkeit**	**1.930,5**	**369,2**
-	Auszahlungen für Investitionen in das Sachanlagevermögen	-696,5	-535,6
+	Erhaltene Zinsen	2,4	0,4
=	**Cashflow aus der Investitionstätigkeit**	**-694,1**	**-535,2**
-	Auszahlungen an Gesellschafter	0,0	-340,0
+	Einzahlungen aus der Begebung von Anleihen und der Aufnahme von (Finanz-) Krediten	0,0	1.365,0
-	Auszahlungen aus der Tilgung von Anleihen und (Finanz-) Krediten	-583,2	-1.213,0
+	Einzahlungen aus erhaltenen Zuschüssen/Zuwendungen	16,6	160,6
-	Gezahlte Zinsen	-264,5	-279,6
=	**Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit**	**-831,1**	**-307,0**
	Zahlungswirksame Veränderungen des Finanzmittelfonds (Summe der Cashflows)	405,4	-472,9
+	Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	135,6	608,5
=	**Finanzmittelfonds am Ende der Periode**	**540,9**	**135,6**

4.3.3 Ertragslage

Die aus der Gewinn- und Verlustrechnung abgeleitete Gegenüberstellung der Erfolgsrechnungen der beiden Geschäftsjahre 2020 und 2019 zeigt folgendes Bild der Ertragslage und ihrer Veränderungen:

	01.01. bis 31.12.2020		01.01. bis 31.12.2019		Änderung ggü. d. Vorjahr in	
	TEuro	%	TEuro	%	TEuro	%
Umsatzerlöse	2.761,6	99,1	3.136,5	99,1	-374,9	-12,0
Andere aktivierte Eigenleistungen	25,9	0,9	29,1	0,9	-3,2	-11,0
Gesamtleistung	2.787,5	100,0	3.165,6	100,0	-378,1	-11,9
Sonstige betriebliche Erträge	0,1	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0
Finanzerträge	2,4	0,1	0,4	0,0	2,0	500,0
Erträge gesamt	2.790,0	100,1	3.166,1	100,0	-376,1	-11,9
Materialaufwand	1.623,8	58,3	1.658,9	52,4	-35,1	-2,1
Abschreibungen	608,0	21,8	596,0	18,8	12,0	2,0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	33,6	1,2	26,9	0,8	6,7	24,9
Finanzaufwand	264,5	9,5	279,6	8,8	-15,1	-5,4
Aufwendungen gesamt	2.529,9	90,8	2.561,4	80,9	-31,5	-1,2
Jahresergebnis	**260,1**	**9,3**	**604,7**	**19,1**	**-344,6**	-57,0

Das Jahresergebnis ist um TEuro -344,6 gesunken, was im Wesentlichen auf dem Rückgang der Umsatzerlöse beruht.

Die Umsatzerlöse entwickelten sich wie folgt:

	2020 TEuro	2019 TEuro	Veränderung TEuro
Schmutzwassergebühr	1.711,0	1.696,4	14,6
Niederschlagswassergebühr	916,5	916,8	-0,2
Gebühren Klärschlammentsorgung	4,1	3,3	0,7
Auflösung Investitionszuschüsse	97,4	105,7	-8,3
sonstige Umsatzerlöse	32,5	414,3	-381,8
	2.761,6	3.136,5	-375,0

Der Rückgang der sonstigen Umsatzerlöse (TEuro -381,8) ist nahezu ausschließlich auf die in den sonstigen Umsatzerlösen des Jahres 2019 enthaltenen einmaligen periodenfremden Erlöse (TEuro 381,0) vom Ruhrverband aus Wartungs- und Betriebskostenerstattungen zurückzuführen. Es handelte sich dabei um Kostenerstattungen für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig nutzt.

Der Materialaufwand ist gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen für Reparaturen und Kanalspülungen um insgesamt TEuro 35,1 gesunken.

Der Anstieg der Abschreibungen ist auf die Investitionstätigkeit zurück zu führen.

Im Finanzaufwand sind im Wesentlichen Darlehenszinsen enthalten.

5. Feststellungen gemäß § 53 HGrG

Bei unserer Prüfung haben wir auftragsgemäß die Vorschriften des § 53 Abs. 1 Nr. 1 und 2 HGrG beachtet. Dementsprechend haben wir auch geprüft, ob die Geschäfte ordnungsgemäß, d.h. mit der erforderlichen Sorgfalt und in Übereinstimmung mit den einschlägigen handelsrechtlichen Vorschriften, den Bestimmungen des Gesellschaftsvertrags und der Geschäftsordnung für die Geschäftsführung geführt worden sind.

Die erforderlichen Feststellungen haben wir in diesem Bericht und in Anlage 8 (Prüf- und Erhebungsliste zu den Feststellungen nach § 53 HGrG auf der Grundlage des IDW PS 720-Fragenkatalogs zur Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG) dargestellt. Über diese Feststellungen hinaus hat unsere Prüfung keine Besonderheiten ergeben, die nach unserer Auffassung für die Beurteilung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung von Bedeutung sind.

6. Wiedergabe des Bestätigungsvermerks und Schlussbemerkung

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung haben wir am 30. Juni 2021 dem als Anlagen 1 bis 3 beigefügten Jahresabschluss des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig, Bestwig, zum 31. Dezember 2020 und dem als Anlage 4 beigefügten Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020 den folgenden Bestätigungsvermerk erteilt, der von uns an dieser Stelle wiedergegeben wird:

"**BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS**

An das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften 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 Institut der Wirtschaftsprüfer (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.

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 sowie der landesrechtlichen Vorschriften 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 bestimmt 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 haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind 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 unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften 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 Eigenbetriebs-

verordnung 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.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW a.F. unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (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 Rechnungslegungs-

methoden 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 Gesellschaft 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 sowie der landesrechtlichen Vorschriften 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 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.
- 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."

Vorstehenden Prüfungsbericht erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (IDW PS 450 n.F.).

Die Verwendung des vorstehend wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts setzt unsere vorherige Zustimmung voraus.

Die Veröffentlichung oder Weitergabe des Jahresabschlusses und/oder Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form (einschließlich der Übersetzung in andere Sprachen) erfordert unsere

erneute Stellungnahme, soweit dabei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird. Wir weisen diesbezüglich auf § 328 HGB hin.

Sundern, 30. Juni 2021

ARTEMIS GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stephan Gödde
Wirtschaftsprüfer

Anlagen

Anlagenverzeichnis

Bilanz zum 31. Dezember 2020	Anlage 1
Gewinn- und Verlustrechnung 2020	Anlage 2
Anhang für das Geschäftsjahr 2020	Anlage 3
Lagebericht für das Geschäftsjahr 2020	Anlage 4
Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers	Anlage 5
Rechtliche Verhältnisse	Anlage 6
Steuerliche Verhältnisse	Anlage 7
Fragenkatalog § 53 HGrG	Anlage 8
Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften	Anlage 9

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Bilanz zum 31. Dezember 2020

Aktivseite

		31.12.2020 in €	31.12.2020 in €	31.12.2019 in €
A.	**Anlagevermögen**			
I.	**Immaterielle Vermögensgegenstände**			
	entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	**31.535,00**		35.186,00
II.	**Sachanlagen**			
	1. technische Anlagen und Maschinen	**22.574.452,00**		22.487.938,00
	2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	**19.625,00**		14.998,00
	3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	**1.096,88**		112,50
		22.595.173,88		22.503.048,50
			22.626.708,88	22.538.234,50
B.	**Umlaufvermögen**			
	Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			
	1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	**169.928,90**		156.420,40
	2. sonstige Vermögensgegenstände	**553.374,76**		1.038.943,87
			723.303,66	1.195.364,27
C.	**Rechnungsabgrenzungsposten**		**3.152,01**	0,00
	Bilanzsumme		**23.353.164,55**	23.733.598,77

Passivseite

		31.12.2020 in €	31.12.2020 in €	31.12.2019 in €
A.	**Eigenkapital**			
I.	**Stammkapital**	**920.325,00**		920.325,00
II.	**Kapitalrücklage**	**8.124.834,46**		8.124.834,46
III.	**Bilanzgewinn**	**1.098.139,15**		837.940,64
			10.143.298,61	9.883.100,10
B.	**Sonderposten für Investitionszuschüsse**		**1.579.981,00**	1.660.841,00
C.	**Rückstellungen**			
	sonstige Rückstellungen		**10.685,00**	10.000,00
D.	**Verbindlichkeiten**			
	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	**11.234.832,02**		11.810.193,54
	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	**140.709,49**		235.885,25
	3. sonstige Verbindlichkeiten	**243.658,43**		133.578,88
			11.619.199,94	12.179.657,67
	Bilanzsumme		**23.353.164,55**	23.733.598,77

Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2020

		Wirtschaftsjahr 2020 in €	Wirtschaftsjahr 2020 in €	Vorjahr 2019 in €
1.	**Umsatzerlöse**	2.761.565,08		3.136.531,02
2.	**andere aktivierte Eigenleistungen**	25.945,32		29.109,40
3.	**sonstige betriebliche Erträge**	95,01		100,00
	Σ		**2.787.605,41**	**3.165.740,42**
4.	**Materialaufwand:**			
a)	Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	- 11.138,30		- 8.880,42
b)	Aufwendungen für bezogene Leistungen	- 1.612.613,85		- 1.649.969,69
	Σ		**- 1.623.752,15**	**- 1.658.850,11**
5.	**Abschreibungen** auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		**- 608.039,71**	- 596.045,13
6.	**sonstige betriebliche Aufwendungen**		**- 33.586,16**	- 26.937,45
7.	**sonstige Zinsen und ähnliche Erträge**		**2.438,89**	442,78
8.	**Zinsen und ähnliche Aufwendungen**		**- 264.467,77**	- 279.586,56
9.	**Ergebnis nach Steuern**		**260.198,51**	604.763,95
10.	**Jahresüberschuss**		**260.198,51**	**604.763,95**
11.	**Gewinnvortrag**		**837.940,64**	573.176,69
12.	**Vorabausschüttung**		**0,00**	- 340.000,00
13.	**Bilanzgewinn**		**1.098.139,15**	**837.940,64**

Anhang zum Jahresabschluss 2020

1. Form und Darstellung des Jahresabschlusses

Der Jahresabschluss zum 31.12.2020 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 31.12.2019 wurden unverändert als Eröffnungswerte in den Jahresabschluss zum 31.12.2020 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).

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

Hinweis:

Aufgrund von Rundungen kann es in den folgenden Ausführungen zu Rundungsdifferenzen kommen, die aber keine Auswirkungen auf die wesentlichen bzw. auf die Kernaussagen dieses Anhangs haben. Das gilt gleichermaßen auch für den Lagebericht.

Die Entwicklung des Anlagevermögens sowie der Stand der Abschreibungen sind im Anlagenspiegel detailliert dargestellt. Das Anlagevermögen hat am Bilanzstichtag einen Buchwert von 22.626.709 €, wovon 21.959.759 € auf Kanäle und Hausanschlüsse entfallen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (169.929 €) generieren sich aus dem Saldo zum Bilanzstichtag offener in Rechnung gestellter Entwässerungs-, Anschluss- und Installationsleistungen sowie in Abzug gebrachter Wertberichtigungen. Die Einzelwertberichtigung beträgt 14.022 €, die pauschale Wertberichtigung 1.700 €. 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 (553.375 €) enthalten im Wesentlichen das auf den Namen der HSW gehaltene Girokonto des AWW Bestwig (540.933 T€).

Alle Forderungen aus Lieferungen und Leistungen als auch die sonstigen Vermögensgegenstände werden innerhalb eines Jahres fällig.

Der Rechnungsabgrenzungsposten wurde für vorausbezahlte Mitgliedsbeiträge gebildet.

Das Eigenkapital des AWW Bestwig (10.143.299 €) hat sich wie folgt entwickelt:

Eigenkapital	Stand 01.01.2020	Ergebnis 2020	Umgliederung 2020	Stand 31.12.2020
I. Stammkapital	920.325 €	- €	- €	920.325 €
II. Kapitalrücklagen	8.124.834 €	- €	- €	8.124.834 €
III. Gewinnvortrag	233.177 €		604.764 €	837.941 €
IV. Jahresüberschuss	604.764 €	260.199 €	- 604.764 €	260.199 €
∑	**9.883.100 €**	**260.199 €**	**- €**	**10.143.299 €**

Im Vorjahr 2019 ist vom Rat der Gemeinde Bestwig eine Vorabausschüttung (340 T€) eines Teils der im Jahr 2019 erzielten periodenfremden Erträge beschlossen worden; im Detail wird auf den Lagebericht zu diesem Jahresabschluss, Gliederungspunkt „3.a Ertragslage“, verwiesen. Um eine Vergleichbarkeit der Zahlen mit dem Vorjahresabschluss herzustellen, werden auch im Jahresabschluss 2020 die Positionen „Gewinnvortrag“ und „Jahresüberschuss“ zusammengefasst und als „Bilanzgewinn“ ausgewiesen. Die Entwicklung der in der Bilanz für die Jahre 2019 und 2020 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	01.01.2020	Zuführung 2020	Auflösung 2020	Stand 31.12.2020
	1.660.841 €	16.577 €	- 97.437 €	1.579.981 €

Die Veränderungen der sonstigen Rückstellungen im Jahr 2020 sind in der folgenden Tabelle aufgeführt:

Entwicklung der sonstigen Rückstellungen	Stand 01.01.2020	Inanspruch-nahme 2020	Auflösung 2020	Zuführung 2020	Stand 31.12.2020
Jahresabschlusserstellung und Prüfung	6.000 €	5.220 €	95 €	6.000 €	6.685 €
Archivierung	4.000 €	200 €	- €	200 €	4.000 €
∑	10.000 €	5.420 €	95 €	6.200 €	10.685 €

Hinsichtlich der zum 31.12.2020 insgesamt ausgewiesenen Verbindlichkeiten ergeben sich folgende Restlaufzeiten:

Verbindlichkeiten ...	Gesamt	bis zu 1 Jahr	2 bis 5 Jahre	über 5 Jahre
1. ... gegenüber Kreditinstituten	11.234.832 €	726.178 €	3.335.477 €	7.173.177 €
2. ... aus Lieferungen und Leistungen	140.710 €	140.710 €	- €	- €
3. sonstige Verbindlichkeiten	243.658 €	126.120 €	37.520 €	80.018 €
∑	11.619.200 €	993.008 €	3.372.997 €	7.253.195 €

Die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (11.234.832 €) 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.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (140.710 €) enthalten einen Saldo gegenüber der Gemeinde Bestwig in Höhe von ca. 7,7 T€ aus Entwässerungsleitungen.

Die sonstigen Verbindlichkeiten (243.658 €) beinhalten im Wesentlichem das im Darlehensspiegel aufgeführte Darlehen (126 T€) und Verbindlichkeiten gegenüber Anschlussnehmern aus der Jahresverbrauchsabrechnung (117 T€).

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 2020 (2.762 T€) beinhalten hauptsächlich die Schmutzwassergebühren (1.711 T€), die Niederschlagswassergebühren (917 T€) und die Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse (97 T€).

Der Bilanzgewinn (1.098 T€) zum 31.12.2020 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.

5. Ergänzende Angaben

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 werden für die Wahrnehmung ihrer Aufgaben keine gesonderte Vergütung gezahlt.

Die Amtsdauer der Mitglieder des Betriebsausschusses entspricht der Wahlperiode für Gemeinderäte im Land Nordrhein-Westfalen. Am 13.09.2020 hat die Kommunalwahl in NRW stattgefunden. Daraufhin wurden mit Wirkung zum 01.11.2020 neue Mitglieder in den Betriebsausschuss des Abwasserwerks der Gemeinde Bestwig bestellt.

Folgende Personen waren vom Rat der Gemeinde Bestwig bis zum 31.10.2020 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	

Folgende Personen waren vom Rat der Gemeinde Bestwig ab dem 01.11.2020 bestellt:

Betriebsleiter und Mitglieder im Betriebsausschuss		
Ralf Péus	Betriebsleiter	Bürgermeister
Klaus Kohlmann	Stellvertr. Betriebsleiter	allgem. Vertreter des Bürgermeisters
1 Ulrich Bathen	Ausschussvorsitzender	Dachdeckermeister
2 Johannes Meschede	stellv. Vorsitzender	Projektingenieur
3 Burkhard Hogrebe	Ratsmitglied	Dachdeckermeister
4 Paul Schüttler	Ratsmitglied	Sprengmeister
5 Markus Sommer	Ratsmitglied	Bankkaufmann
6 Franz-Josef Blüggel	Ratsmitglied	Rentner
7 Jörg Salinus	Ratsmitglied	Elektrotechniker
8 Matthias Scheidt	Ratsmitglied	Kaufmann/Unternehmer
9 Ludger Hilgenhaus	Sachkundiger Bürger	
10 Stefan Tönnesmann	Sachkundiger Bürger	
11 Andreas Osebold	Sachkundiger Bürger	
12 Fritz Brenzel	Sachkundiger Bürger	
13 Harald Ehlich	Sachkundiger Bürger	

Im Jahr 2020 fand eine Sitzung des Betriebsausschusses am 8. Dezember 2020 statt. Die Mitglieder des Betriebsausschusses erhalten keine Sitzungsgelder aus Mitteln des AWW Bestwig.

Das AWW Bestwig beschäftigte im Geschäftsjahr 2020 keine Mitarbeiter*innen, weil es durch die HSW betriebsgeführt wird.

Die Gemeinde Bestwig ist gemäß § 116 GO NRW verpflichtet einen Gesamtabschluss zu erstellen, in dem auch das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig einbezogen ist. Jedoch besteht nach § 116 a GO NRW die Möglichkeit zur größenabhängigen Befreiung von der Pflicht zur Aufstellung eines Gesamtabschlusses. Darüber entscheidet der Rat für jedes Haushaltsjahr bis zum 30. September des auf das Haushaltsjahr folgenden Jahres. Für das Jahr 2019 hat die Gemeinde Bestwig mit entsprechendem Rats-

beschluss von dieser Möglichkeit Gebrauch gemacht. Anstatt des Gesamtabschlusses wurde von der Gemeinde Bestwig im Jahr 2019 ein Beteiligungsbericht gemäß § 117 GO NRW erstellt, in dem das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig einbezogen wurde.

Haftungsverhältnisse im Sinne des § 251 HGB oder sonstige finanzielle Verpflichtungen bestehen nicht.

Das Honorar des Abschlussprüfers entfällt mit 5.355 € (brutto) ausschließlich auf Abschlussprüfungsleistungen.

6. Nachtragsbericht

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres 2020 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 2020 auch keine besonderen Chancen für das AWW Bestwig ergeben.

Die Covid-19-Pandemie wird mit hoher Wahrscheinlichkeit keine wesentlichen Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerks haben. Die zukünftige Finanz- und Ertragslage wird, wie im Jahr 2020 auch, mit Forderungsausfällen belastet sein, die aber weder eine Existenzbedrohung darstellen noch zu einer nachhaltigen Schädigung oder Beeinträchtigung führen.

Bestwig, am 22. Mai 2021

gez. Ralf Péus	gez. Klaus Kohlmann
Betriebsleiter	stellvertretender Betriebsleiter

Anlagespiegel des Abwasserwerks der Gemeinde Bestwig zum 31.12.2020

	Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten					Abschreibungen				Bilanzwert	Bilanzwert
	Stand 01.01.2020	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Umbuchungen 2020	Stand 31.12.2020	Stand 01.01.2020	Zugänge 2020	Abgänge 2020	Stand 31.12.2020	31.12.2020	31.12.2019
I. Immaterielle Vermögensgegenstände											
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten											
∑	92.490,93 €	200,00 €	0,00 €	0,00 €	92.690,93 €	57.304,93 €	3.851,00 €	0,00 €	61.155,93 €	**31.535,00 €**	**35.186,00 €**
II. Sachanlagen											
1. technische Anlagen und Maschinen											
a) Betriebseinrichtungen der Abwasserentsorgung	773.286,47 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	773.286,47 €	135.796,47 €	22.797,00 €	0,00 €	158.593,47 €	**614.693,00 €**	**637.490,00 €**
b) Kanalrohrnetz und Hausanschlüsse	38.345.860,64 €	687.651,93 €	0,00 €	0,00 €	39.033.512,57 €	16.495.412,64 €	578.340,93 €	0,00 €	17.073.753,57 €	**21.959.759,00 €**	**21.850.448,00 €**
	39.119.147,11 €	687.651,93 €	0,00 €	0,00 €	39.806.799,04 €	16.631.209,11 €	601.137,93 €	0,00 €	17.232.347,04 €	**22.574.452,00 €**	**22.487.938,00 €**
2. Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.017,50 €	7.677,78 €	0,00 €	0,00 €	43.695,28 €	21.019,50 €	3.050,78 €	0,00 €	24.070,28 €	**19.625,00 €**	**14.998,00 €**
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	112,50 €	984,38 €	0,00 €	0,00 €	1.096,88 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	**1.096,88 €**	**112,50 €**
∑	39.155.277,11 €	696.314,09 €	0,00 €	0,00 €	39.851.591,20 €	16.652.228,61 €	604.188,71 €	0,00 €	17.256.417,32 €	**22.595.173,88 €**	**22.503.048,50 €**
∑ Anlagevermögen	**39.247.768,04 €**	**696.514,09 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**39.944.282,13 €**	**16.709.533,54 €**	**608.039,71 €**	**0,00 €**	**17.317.573,25 €**	**22.626.708,88 €**	**22.538.234,50 €**

Darlehensspiegel Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig 2020

Nr.	Darlehensgläubiger	Nominalbetrag bei Aufnahme	Zins-satz	Zins-bindung	Restschuld am 01.01.2020	Zinsen 2020	Tilgung 2020	Restschuld am 31.12.2020	Bemerkungen
jeweils zum 31.12. fällige aber erst im Folgejahr abgebuchte Annuitäten diverser Darlehen					11.500,00 €	0,00 €	0,00 €	11.500,00 €	
4	HSH Nordbank AG	641.364,54 €	5,910%	30.04.2030	357.355,02 €	20.564,57 €	25.357,15 €	331.997,87 €	
8	Münchener Hypothekenbank eG	432.130,95 €	5,710%	30.06.2031	270.762,77 €	15.096,99 €	17.182,17 €	253.580,60 €	
10	NRW.Bank	252.066,90 €	2,641%	30.12.2026	58.807,78 €	1.553,11 €	8.402,57 €	50.405,21 €	
11	NRW.Bank	207.584,50 €	3,510%	30.03.2025	41.508,80 €	1.456,96 €	6.919,82 €	34.588,98 €	
12	NRW.Bank	548.616,19 €	3,510%	30.03.2025	109.719,09 €	3.851,14 €	18.287,38 €	91.431,71 €	
13	KfW Bankengruppe Frankfurt	460.162,69 €	2,360%	15.02.2022	184.065,01 €	4.253,44 €	15.338,76 €	168.726,25 €	
14	KfW Bankengruppe Frankfurt	281.210,53 €	0,510%	15.08.2027	72.721,59 €	358,52 €	9.697,16 €	63.024,43 €	
15	Landesbank Baden-Württemberg	507.534,00 €	4,804%	30.09.2029	248.640,13 €	11.534,48 €	22.998,12 €	225.642,01 €	
16	Nord LB	1.331.068,95 €	4,875%	31.03.2029	677.044,15 €	31.927,65 €	59.583,35 €	617.460,80 €	
17	WL Bank	496.000,00 €	4,360%	01.12.2034	323.259,08 €	13.837,71 €	15.823,09 €	307.435,99 €	
18	WL Bank	385.000,00 €	3,795%	30.09.2035	254.802,34 €	9.499,74 €	12.041,02 €	242.761,32 €	
21	NRW.Bank Kommunal Invest	300.000,00 €	4,750%	15.08.2028	158.816,00 €	7.334,19 €	17.648,00 €	141.168,00 €	
22	NRW.Bank Kommunal Invest Plus	300.000,00 €	4,658%	15.08.2028	158.816,00 €	7.192,13 €	17.648,00 €	141.168,00 €	
24	NRW Bank	400.000,00 €	3,230%	15.08.2031	344.000,00 €	10.917,40 €	16.000,00 €	328.000,00 €	
25	NRW Bank (Teilabruf 300 T€)	400.000,00 €	0,860%	15.08.2021	258.000,00 €	2.180,10 €	12.000,00 €	246.000,00 €	
26	HeLaBa Hessen Thüringen	1.000.000,00 €	2,600%	31.12.2021	822.780,97 €	21.151,34 €	24.848,66 €	797.932,31 €	
27	Sparkasse Hochsauerland	500.000,00 €	2,110%	30.12.2022	419.607,63 €	8.760,85 €	11.789,15 €	407.818,48 €	
28	Sparkasse Hochsauerland	1.000.000,00 €	2,240%	30.06.2023	710.225,28 €	15.503,57 €	48.496,43 €	661.728,85 €	
29	WL Bank	900.000,00 €	2,250%	30.03.2024	727.500,00 €	16.115,63 €	30.000,00 €	697.500,00 €	
30	NRW Bank (Teilabruf 100 T€)	100.000,00 €	0,250%	15.05.2024	97.000,00 €	238,76 €	4.000,00 €	93.000,00 €	Restbetrag Nr. 25
31	DG HYP	500.000,00 €	1,550%	30.03.2024	412.499,72 €	6.296,87 €	16.666,72 €	395.833,00 €	
32	NRW. Bank	1.000.000,00 €	1,440%	30.06.2025	907.192,42 €	12.948,08 €	21.451,92 €	885.740,50 €	
33	DG HYP	400.000,00 €	1,370%	01.10.2025	343.333,22 €	4.635,17 €	13.333,36 €	329.999,86 €	
34	DG Hyp	300.000,00 €	0,950%	31.03.2026	272.142,82 €	2.554,82 €	8.571,44 €	263.571,38 €	
35	Nord/LB	800.000,00 €	0,970%	30.03.2026	751.354,60 €	7.228,12 €	16.531,88 €	734.822,72 €	
36	Sparkasse Mitten im Sauerland	435.000,00 €	1,050%	30.12.2027	414.181,64 €	4.313,73 €	8.953,79 €	405.227,85 €	
37	Sparkasse Mitten im Sauerland	900.000,00 €	1,117%	30.01.2028	862.734,96 €	9.559,47 €	18.493,53 €	844.241,43 €	
38	Sparkasse Mitten im Sauerland	230.000,00 €	0,930%	30.06.2028	196.694,91 €	1.751,49 €	22.342,67 €	174.352,24 €	
39	NRW Bank	625.000,00 €	0,820%	29.12.2029	593.750,00 €	4.772,66 €	31.250,00 €	562.500,00 €	
40	DZ HYP	740.000,00 €	0,270%	30.09.2029	734.505,50 €	1.960,89 €	22.015,11 €	712.490,39 €	
∑	**Zinsabgrenzung Darlehen**				14.872,11 €	-1.690,27 €	0,00 €	13.181,84 €	
∑	**Verb. gg. Kreditinstituten**				**11.810.193,54 €**	**257.659,31 €**	**573.671,25 €**	**11.234.832,02 €**	
5	Hochsauerlandwasser GmbH	209.389,25 €	5,210%	30.06.2032	133.578,88 €	6.808,46 €	7.812,54 €	125.766,34 €	
∑	**sonst. Verb. aus Darlehen**				**133.578,88 €**	**6.808,46 €**	**7.812,54 €**	**125.766,34 €**	
∑	**Summen:**				**11.943.772,42 €**	**264.467,77 €**	**581.483,79 €**	**11.360.598,36 €**	

Zinsabgrenzung zum 31.12.2020

13.181,84 €

Lagebericht zum Wirtschaftsjahr 2020

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 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 2020 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.

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 auf diese Weise 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 mindestens kostendeckend arbeiten müssen. Das AWW Bestwig ist eine solche 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 31.12.2020 insgesamt rund 10.650 Einwohner und rund 3.230 Grundstücke angeschlossen. Die Kanalnetzlänge betrug ca. 110 km mit insgesamt etwa 4.400 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 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 (2.762 T€; Vorjahr 2019: 3.137 T€) sind im Vergleich zum Vorjahr hauptsächlich durch die um 382 T€ geringeren Nebengeschäftserlöse um 375 T€ gesunken. Die Entwicklungen der Umsätze sind in der unten aufgeführten Tabelle dargestellt.

Umsatzentwicklung

		2020 €	2019 €	Veränderung €	Veränderung %
1.	**Schmutzwassergebühren**				
	Grundgebühr (nach Wasserzählergröße WZG)				
	Gebühr für WZG Q_3 = 4 pro Jahr (117,60 €)	383.247	382.372	875	0,23
	Verbrauchsgebühr (nach Trinkwasserverbrauch)				
	Verbrauchsgebühr für Normaleinleiter 2,91 € / m³ und 0,37 € /m³ für Ruhrverbandsgenossen	1.327.753	1.314.059	13.694	1,04
		1.711.000	1.696.431	14.569	0,86
2.	**Niederschlagswassergebühren**				
	nach Einleitungsfläche: Gebühr für Normaleinleiter 0,63 € / m² und 0,46 € / m² für Ruhrverbandsgenossen	916.544	916.765	- 221	-0,02
3.	**Auflösung Investitionszuschüsse**	97.437	105.718	- 8.281	-7,83
4.	**Klärschlammbeseitigungsgebühr**	4.061	3.325	736	22,14
5.	**Nebengeschäftserlöse**	32.523	414.292	- 381.769	-92,15
	Umsatzerlöse	**2.761.565**	**3.136.531**	**- 374.966**	**-11,95**

Der Rückgang der Nebengeschäftserlöse (-382 T€) ist nahezu ausschließlich auf die in den Nebengeschäftserlösen des Jahres 2019 enthaltenen einmaligen periodenfremden Erlöse (381 T€) vom Ruhrverband aus Wartungs- und Betriebskostenerstattungen zurückzuführen. Es handelte sich dabei um Kostenerstattungen für Anlagen, die der Ruhrverband gemeinsam mit dem AWW Bestwig nutzt. Im Einzelnen betrafen die Abrechnungen folgende Anlagen:

- Anlagen für die Durchleitung im Elpetal und Brabecketal (ca. 106 T€)
- Niederschlagswasserbehandlungsanlagen in Velmede und Ostwig (ca. 275 T€)

Die aktivierten Eigenleistungen (26 T€; Vorjahr 2019: 29 T€) bestehen aus aktivierten Lohneinzel- und Gemeinkosten von Mitarbeitern der HSW und gleichen damit den Aufwand für Betriebsführungsleistungen entsprechend aus.

Der Materialaufwand (1.624 T€; Vorjahr 2019: 1.659 T€) ist gegenüber dem Vorjahr um 35 T€ gesunken, größtenteils durch geringere Aufwendungen für Reparaturen und Kanalspülungen (-37 T€).

Die Abschreibungen (608 T€; Vorjahr 2019: 596 T€) sind im Vergleich zum Vorjahr um 12 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 (2 T€) resultieren überwiegend aus Ausleihungen an die betriebsführende HSW.

Die Zinsaufwendungen (264 T€; Vorjahr 2019: 280 T€) sind durch planmäßige Tilgungen gesunken.

Die zuvor genannten Effekte haben im Wesentlichen die Veränderung (345 T€) des Jahresüberschusses (260 T€, Vorjahr 2019: 605 T€) bewirkt, davon überwiegend der Einmaleffekt der periodenfremden Erlöse (381 T€) des Vorjahres.

Im Wirtschaftsplan für das Jahr 2020 wurde mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 224 T€ gerechnet. Die wesentliche Abweichung zur Planung sind sowohl die tatsächlich geringeren als für 2020 prognostizierten Aufwendungen für Reparaturen und Kanalspülungen (18 T€) als auch die tatsächlich geringeren Zinsaufwendungen (13 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 (22.627 T€; Vorjahr 2019: 22.538 T€) zur Bilanzsumme (23.353 T€; Vorjahr 2019: 23.734 T€) aus und beträgt 96,89 % (Vorjahr 2019: 94,96 %).

Die Eigenkapitalquote berechnet sich aus dem Verhältnis des Eigenkapitals (10.143 T€; Vorjahr 2019: 9.883 T€) zur oben dargestellten Bilanzsumme. Sie beträgt 43,43 % (Vorjahr 2019: 41,64 %). Unter Einbezug des Sonderpostens für Investitions-

zuschüsse (1.580 T€; Vorjahr 2019: 1.661 T€) würde sich die Eigenkapitalquote auf 50,20 % (Vorjahr 2019: 48,64 %) 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 (697 T€) wurden zum größten Teil in das zu den technischen Anlagen gehöhrende Kanalrohrnetz sowie in Kanalhausanschlüsse (688 T€) getätigt. Die geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau (1 T€) wurden ebenfalls für das Kanalrohrnetz geleistet. 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“ (385 T€), die Sanierung des Kanals „Nuttlar, Briloner Straße“ (89 T€), die Liner-Sanierung „Andreasberg, Oben auf der Wiemhufe“ (41 T€), die Erneuerung von Schachtabdeckungen (33 T€) und Kanalhausanschlüsse (54 T€).

Die Investitionen wurden durch den laufenden Geschäftsbetrieb des Jahres 2020 und die im letzten Jahr durch den Ruhrverband erstatteten Baukosten aus Vorjahren für gemeinsam gebaute Anlagen finanziert. Die erstatteten Baukostzuschüsse wurden im Sonderposten passiviert. Die Aufnahme der in den Wirtschaftsplänen für die Jahre 2019 (678 T€) und 2020 (644 T€) genehmigten Darlehen zur Investitionsfinanzierung war bislang nicht notwendig, wird aber nachgeholt werden müssen.

4. Finanzlage

Die Finanzlage wird im Folgenden anhand der sogenannten goldenen Finanzierungsregel, des Nettoumlaufvermögens und des Innenfinanzierungspotenzials dargestellt:

Goldene Finanzierungsregel

Das langfristig gebundene, oben dargestellte Anlagevermögen ist durch langfristig verfügbare Finanzmittel (23.059 T€; Vorjahr 2019: 23.461 T€) mit einem Deckungsgrad von 101,91 % (Vorjahr 2019: 104,10 %) fristenkongruent finanziert. Die am Bilanzstichtag zum 31.12.2020 dem Abwasserwerk langfristig zur Verfügung stehenden Mittel berechnen sich aus dem Eigenkapital (10.143 T€), dem Sonderposten (1.580 T€), dem

Buchwert der Darlehen in den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten (11.210 T€) sowie dem Buchwert des Darlehens in den sonstigen Verbindlichkeiten (126 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 31.12.2020 errechnet sich aus dem Umlaufvermögen (723 T€; Vorjahr 2019: 1.195 T€) abzüglich des kurzfristigen Fremdkapitals (294 T€; Vorjahr 2019: 272 T€). Das Nettoumlaufvermögen beläuft sich danach auf 429 T€ (Vorjahr 2019: 923 T€), ist gegenüber dem Bilanzstichtag des Vorjahres um 494 T€ gesunken aber weiterhin hinreichend hoch bemessen.

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 2020	Vorjahr 2019
+ Jahresüberschuss	**260 T€**	605 T€
+ Abschreibungen	**608 T€**	596 T€
- Auflösung des Sonderpostens für Investitionszuschüsse	**- 97 T€**	- 106 T€
- Aktivierte Eigenleistungen	**- 26 T€**	- 29 T€
	∑ **745 T€**	1.066 T€

Gegenüber dem Vorjahr 2019 ist das Innenfinanzierungspotenzial deutlich um 321 T€ (rd. 30,1 %) gesunken, hauptursächlich hierfür ist der Rückgang des Jahresüberschusses, der unter dem Punkt „Ertragslage“ dieses Lageberichts erläutert wurde.

Das Investitionsvolumen im mittelfristigen Planungsbereich des Abwasserbeseitigungskonzepts ist mit diesen Mitteln nicht zu finanzieren. Insofern wird auch weiterhin die Aufnahme von Investitionsdarlehen notwendig sein. Liquiditätsprobleme ergaben sich im Jahr 2020 nicht. Die Zahlungsfähigkeit war jederzeit sichergestellt. Dies wird auch im Folgejahr 2021 der Fall sein.

III. Prognosebericht

Im Vermögensplan für 2021 sind Mittelverwendungen in Höhe von 2.737 T€ geplant. Sie setzen sich aus Investitionen (990 T€) und aus ordentlichen Tilgungen (613 T€) sowie Sondertilgungen aufgrund von Umschuldungen (1.134 T€) von Bankverbindlichkeiten zusammen.

Die Investitionen (990 T€) dienen der weiteren Sicherstellung einer ordnungsgemäßen Entwässerung. Dabei handelt es sich im Wesentlichen um Investitionen und Erneuerungen von Kanalsammlern im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzepts (690 T€), aber auch um die weitere Erschließung des Baugebietes „Wiebusch“ (220 T€).

Die Herkunft der zu verwendenden Mittel erfolgt über den laufenden Geschäftsbetrieb (698 T€), über Kanalanschlussbeiträge (25 T€) und über Kreditneuaufnahmen für Investitionen (880 T€) sowie für Umschuldungen (1.134 T€).

Für die Jahre 2022 bis 2024 stehen weitere Investitionen, hauptsächlich im Zusammenhang mit dem Abwasserbeseitigungskonzept, in bisher bekannter Höhe von 2.330 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 2021 voraussichtlich ca. 265 T€ und für die Jahre 2022 bis 2024 insgesamt ca. 391 T€ betragen.

Die wirtschaftliche Lage wird im kurzfristigen Planungszeitraum durch moderat steigende Abschreibungen und (inflationsbedingt) voraussichtlich steigenden Materialaufwand gekennzeichnet sein. Im Jahr 2021 wird mit einem Jahresüberschuss von 215 T€ gerechnet. Der Gewinnvortrag zum 01.01.2022 würde dann ca. 1.313 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, zumal die Betriebskosten eines Abwasserwerks überwiegend fix und nicht verbrauchsabhängig sind.

2. Chancenbericht

Der Bundesverband der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) präferiert daher eine Umstellung des Gebührensystems hin zu einer noch stärkeren Gewichtung von Grundgebühren. Ein solche Sicherungsmaßnahme ist sicherlich gerade in ländlichen Gebieten, auch vor dem Hintergrund der demographischen Entwicklung, zu sehen. 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 Covid-19-Pandemie wird mit hoher Wahrscheinlichkeit keine wesentlichen Auswirkungen auf den Betrieb des Abwasserwerks haben. Die zukünftige Finanz- und Ertragslage wird, wie im Jahr 2020 auch, mit Forderungsausfällen belastet sein, die aber weder eine Existenzbedrohung darstellen noch zu einer nachhaltigen Schädigung oder Beeinträchtigung führen.

V. Risikoberichterstattung über die Verwendung von Finanzinstrumenten

Weder zur Sicherung bilanzieller oder außerbilanzieller Geschäfte, noch zu Spekulationszwecken werden Finanzinstrumente genutzt.

Bestwig, 22. Mai 2021

gez. Ralf Péus	gez. Klaus Kohlmann
Betriebsleiter	stellvertretender Betriebsleiter

Bestätigungsvermerk des Abschlussprüfers

BESTÄTIGUNGSVERMERK DES UNABHÄNGIGEN ABSCHLUSSPRÜFERS

An das Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig

Prüfungsurteile

Wir haben den Jahresabschluss des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2020 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 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 sowie der landesrechtlichen Vorschriften ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung zum 31. Dezember 2020 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2020 bis zum 31. Dezember 2020 und
- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften 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 Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jah-

resabschlusses 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.

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 sowie der landesrechtlichen Vorschriften 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 bestimmt 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 haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind 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 unter Beachtung der landesrechtlichen Vorschriften 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.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 106 GO NRW a.F. unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (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 Gesellschaft 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 sowie der landesrechtlichen Vorschriften 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 der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.
- 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.

Sundern, 30. Juni 2021

ARTEMIS GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Stephan Gödde
Wirtschaftsprüfer

Rechtliche Verhältnisse

Gesellschaftsrechtliche Verhältnisse

Name der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung:	Abwasserwerk der Gemeinde Bestwig
Sitz:	Bestwig
Rechtsform:	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung
Gegenstand der Einrichtung:	Erfüllung der Abwasserbeseitigungspflicht der Gemeinde Bestwig gemäß § 53 Abs. 1 LWG NRW
Geschäftsjahr:	1. Januar bis 31. Dezember
Organe:	Betriebsleitung und Betriebsausschuss
Betriebssatzung:	Fassung vom 21. Dezember 2005
Stammkapital:	Euro 920.325,00

Wesentliche Verträge

Zu wesentlichen Verträgen, welche die technischen und wirtschaftlichen Grundlagen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung betreffen, ist auf folgende wesentliche Verträge hinzuweisen:

- Betriebsführungsvertrag zwischen der Gemeinde Bestwig als Trägerin des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig und der Hochsauerlandwasser GmbH (HSW) über die organisatorische, technische und kaufmännische Betriebsführung des Abwasserwerkes der Gemeinde Bestwig mit der HSW mit Datum vom 19. September 2005 (Inkrafttreten ab dem 01. Januar 2006). Der Vertrag wurde gemäß Nachtragsvertrag vom 21. November/5.Dezember 2018 mit Wirkung zum 01. Januar 2019 angepasst.

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, so dass die Tätigkeit keiner Besteuerung unterliegt.

Fragenkatalog zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) nach dem Prüfungsstandard des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW PS 720)

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?

Einen besonderen Geschäftsverteilungsplan oder eine Geschäftsordnung für die Betriebsleitung und den Betriebsausschuss gibt es nicht. Die Betriebssatzung sowie die Eigenbetriebsverordnung des Landes NRW geben einen Betätigungsrahmen vor. Der Regelungsumfang entspricht den Bedürfnissen des Betriebes.

b. Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?

Im Wirtschaftsjahr 2020 hat eine Betriebsausschusssitzung stattgefunden. Entsprechende Niederschriften wurden erstellt und lagen uns vor.

c. In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i.S.d. § 125 I 5 des Aktiengesetzes 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 erhielten im Berichtsjahr keine Vergütung vom Abwasserwerk.

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?

Aufgrund der Betriebsgröße sowie der Übertragung der organisatorischen, kaufmännischen und technischen Betriebsführung auf die HSW existiert kein gesonderter Organisationsplan.

b. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?

siehe a.

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 4-Augen-Prinzip. Explizite Vorschriften zur Korruptionsprävention wurden darüber hinaus nicht erlassen.

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.

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?

Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen der eigenbetriebsähnlichen Einrichtung.

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?

Das Rechnungswesen entspricht der Größe und den Anforderungen des Betriebes.

Das Abwasserwerk hat seit dem Jahr 2008 eine 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. Bei der Gebührenkalkulation für das Jahr 2020 wurde auf Basis der Zahlen des Jahresabschlusses 2019 für die kalkulatorische Eigenkapitalverzinsung ein Zinssatz von 2,54 % zugrunde gelegt. Zinsbasis war das zu verzinsende Eigenkapital (Anlagevermögen abzüglich Sonderposten für empfangene Ertragszuschüsse und abzüglich verzinsten Fremdkapitals (Darlehen)). Die Nachkalkulation für 2020 ergab keine Kostenüberdeckungen.

d. Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u.a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?

Die Liquiditätskontrolle und das Finanzmanagement erfolgen durch die betriebsführende HSW. Ein separates Darlehensmanagement 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?

Ein zentrales Cash-Management besteht nicht.

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?

Die Gebühren werden zeitnah im Wege des Lastschriftverfahrens eingezogen. Es existiert ein effektives und zeitnahes Mahnwesen unter Beteiligung gemeindlicher Vollziehungsbeamter und externer Inkasso-Dienstleister. Aufgrund der Übernahme sowohl der technischen als auch der kaufmännischen Betriebsführung durch die HSW 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 Unternehmensbereiche?

Das Controlling wird durch die betriebsführende HSW wahrgenommen und entspricht der Größe und den Anforderungen des Betriebes und umfasst alle wesentlichen Geschäftsbereiche.

h. Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?

N/A

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?

Ein entsprechend der Größe und Komplexität des Betriebes angemessenes Risikofrüherkennungssystem ist installiert und dokumentiert. Dieses ist geeignet, Entwicklungen, die den Fortbestand des Betriebes gefährden, frühzeitig zu erkennen. Die Erfordernisse gem. § 10 Abs. 1 EigVO NRW sind u. E. damit erfüllt.

b. Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?

Angesichts von Aufgabenstellung und Größe des Abwasserwerks sind die durch die HSW getroffenen Maßnahmen zweckgerecht. Anhaltspunkte, dass Maßnahmen nicht durchgeführt wurden, haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

c. Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?

Die Maßnahmen sind in einer Risikoanalyse u. E. ausreichend dokumentiert. Das Risikomanagementsystem und dessen Dokumentation werden stetig weiterentwickelt und aktualisiert.

d. Werden diese Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?

Es haben sich keine gegenteiligen Anhaltspunkte ergeben. Das Risikofrüherkennungssystem wird mindestens einmal jährlich abgestimmt und ggf. erforderliche Anpassungen vorgenommen.

Fragenkreis 5

Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate

a. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:

- Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?
- Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?
- Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?
- Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z.B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z.B. antizipatives Hedging)?

Derartige Finanzinstrumente werden nicht eingesetzt.

b. Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?

Entfällt.

c. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt, insbesondere in Bezug auf

- Erfassung der Geschäfte
- Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse
- Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung
- Kontrolle der Geschäfte?

Entfällt.

d. Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?

Entfällt

e. Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?

Entfällt.

f. Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?

Entfällt.

Fragenkreis 6

Interne Revision

a. Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?

Eine interne Revision besteht nicht. Revisionsaufgaben können von der Betriebsleitung und der Geschäftsführung der HSW wahrgenommen werden

b. Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?

Entfällt.

c. Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z.B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?

Entfällt.

d. Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?

Entfällt.

e. Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?

Entfällt.

f. Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?

Entfällt.

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?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

b. Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?

Derartige Sachverhalte lagen nicht vor.

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.

d. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?

Nein.

Fragenkreis 8

Durchführung von Investitionen

a. Werden Investitionen (hier: in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?

Wir haben keine Anhaltspunkte festgestellt, wonach die gebotenen Planungs- und Prüfungshandlungen nicht erfolgt wären.

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)?

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben. Preisangebote werden auskunftsgemäß eingeholt, umfassend ausgewertet und bei der Investitionsentscheidung berücksichtigt. Anhaltspunkte bezüglich eines Verstoßes der Erhebung zur Preisermittlung haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt. Preisangebote werden auskunftsgemäß eingeholt, umfassend 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?

Keine gegenteiligen Feststellungen. Auskunftsgemäß erfolgt bei größeren Baumaßnahmen eine laufende Budgetkontrolle.

d. Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?

Überschreitungen ergaben sich nicht.

e. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?

Nein, entsprechende Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

Fragenkreis 9

Vergaberegelungen

a. Liegen offenkundige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) vor?

Derartige Anhaltspunkte haben wir nicht festgestellt.

b. Werden ansonsten Konkurrenzangebote eingeholt und berücksichtigt?

Konkurrenzangebote werden auskunftsgemäß, soweit möglich, eingeholt und beurteilt.

Fragenkreis 10

Berichterstattung an das Überwachungsorgan

a. Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?

Keine gegenteiligen Feststellungen. Gemäß § 12 der Betriebssatzung hat die Betriebsleitung die Bürgermeisterin/den Bürgermeister sowie den Betriebsausschuss halbjährlich über die Entwicklung der Erträge und Aufwendungen sowie die Abwicklung des Vermögensplanes zu unterrichten.

b. Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?

Die Berichte vermitteln einen zutreffenden Überblick über die wirtschaftliche Lage des Abwasserwerks.

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?

Die Berichterstattung zu wesentlichen Vorgängen ist u. E. angemessen und zeitnah. Die in der zweiten Frage angesprochenen Sachverhalte lagen nach unseren Erkenntissen nicht vor.

d. Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?

Zu einer besonderen Berichterstattung im o. a. Sinne ergaben sich keine Feststellungen.

e. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z.B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?

Nein.

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 verfügt hinsichtlich der Betriebsführung über einen angemessenen Betriebshaftpflichtschutz.

g. Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?

Keine dementsprechenden Feststellungen.

Fragenkreis 11

Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

a. Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?

Ein in wesentlichem Umfang nicht betriebsnotwendiges Vermögen ist nicht erkennbar.

b. Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?

Keine entsprechenen Feststellungen.

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 für erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte haben sich nicht ergeben, wobei eine abschließende Beurteilung der Verkehrswerte des Anlagevermögen im Rahmen der Jahresabschlussprüfung nicht möglich ist.

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?

Die Eigenkapitalquote ist mit rd. 43,4 % (i.V. 41,6%) angemessen. Der Grundsatz, nach dem langfristiges Vermögen fristenkongruent finanziert werden sollte, war im Berichtsjahr erfüllt. Wesentliche Investitionsverpflichtungen bestanden zum Bilanzstichtag auskunftsgemäß nicht.

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 Geschäftsjahr wurden keine Finanz- oder Fördermittel erhalten.

Fragenkreis 13

Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

a. Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?

Finanzierungsprobleme sind nicht zu erkennen.

b. Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?

Nach dem Vorschlag der Betriebsleitung soll der Jahresüberschuss 2020 auf neue Rechnung vorgetragen werden. Nach unserer Einschätzung ist der von der Betriebsleitung vorgeschlagene Vortrag mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar.

Fragenkreis 14

Rentabilität / Wirtschaftlichkeit

a. Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?

Der Betrieb ist ausschließlich im Bereich der Abwasserentsorgung tätig.

b. Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?

Nein.

c. Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen abgewickelt werden?

Nein

d. Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?

Der Betrieb betreibt keine konzessionsabgabepflichtigen Geschäfte.

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?

b. Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?

zu (a) und (b):
Solche Geschäfte und Maßnahmen haben wir nicht festgestellt.

Fragenkreis 16

Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

a. Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?

Entfällt, kein Jahresfehlbetrag

b. Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?

N/A

Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften

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	vorauss. Stand der Einlage der Gemeinde am 01.01.2022	Zugänge (+) / Abgänge (-)	vorauss. Stand der Einlage der Gemeinde am 31.12.2022	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge	Verlustabdeckung / Finanzverpflichtung der Gemeinde Bestwig		
						HHJ 2020 Ergebnis	HHJ 2021 Plan	HHJ 2022 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	199.761 € 46.000 €	190.700 € 35.000 €	193.000 € 57.750 €

	Eigenkapital	Umsatzerlöse	Ergebnis
Jahresabschluss 2020 Sauerländer Besucherbergwerk GmbH	165.247 €	188.848 €	- 329.198 €
Wirtschaftsplan 2021 Sauerländer Besucherbergwerk GmbH		273.800 €	- 439.645 €
Wirtschaftsplan 2022 Sauerländer Besucherbergwerk GmbH		301.637 €	- 386.001 €

(ohne sonst. betr. Erträge)

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	vorauss. Stand der Einlage der Gemeinde am 01.01.2022	Zugänge (+) / Abgänge (-)	vorauss. Stand der Einlage der Gemeinde am 31.12.2022	Grundsätzliche finanzielle Auswirkungen auf den Gemeindehaushalt aufgrund bestehender Gesellschaftsverträge	Gewinnausschüttung an die Gemeinde Bestwig		
						HHJ 2020 Ergebnis (für Vorjahr)	HHJ 2021 Ergebnis (für Vorjahr)	HHJ 2022 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.	46.465 €	23.232 €	23.000 €

	Eigenkapital	Umsatzerlöse	Ergebnis
Jahresabschluss 2020 Hochsauerlandwasser GmbH	11.132.559 €	10.055.810 €	489.752 €
Wirtschaftsplan 2021 Hochsauerlandwasser GmbH		10.264.000 €	- 112.000 €
Wirtschaftsplan 2022 Hochsauerlandwasser GmbH		9.990.000 €	- 92.000 €
		(ohne sonst. betr. Erträge)	

Forstwirtschaftsplan 2022 der Gemeinde Bestwig

Ergebnisplan

Produkt: 13.02

Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz (€) 2021	HH-Ansatz (€) 2022	Finanzplanung (€) 2023	2024	2025
4421000	Erträge aus Verkauf	36.000,00	90.000,00	36.000,00	20.000,00	20.000,00
4141000	Landeszuweisungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamtbetrag		**36.000,00**	**90.000,00**	**36.000,00**	**20.000,00**	**20.000,00**

Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz (€) 2021	HH-Ansatz (€) 2022	Finanzplanung (€) 2023	2024	2025
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	55.800,00	24.000,00	12.000,00	12.000,00
5281110	Kulturkosten, einschl. Baumkontrollen (VBK)	8.200,00	14.700,00	6.000,00	10.000,00	6.000,00
5441020	Versicherungsbeiträge	2.000,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
5441100	Beiträge zu Verbänden	6.600,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
Gesamtbetrag		**48.800,00**	**77.300,00**	**36.800,00**	**27.800,00**	**24.800,00**

Kostenbilanz Ergebnisplan	**-12.800,00**	**12.700,00**	**-800,00**	**-7.800,00**	**-4.800,00**

Investitionsplan

Investitionsauftrag: I 13020101

Erträge

Sachkonto	Bezeichnung	HH-Ansatz (€) 2021	HH-Ansatz (€) 2022	Finanzplanung (€) 2023	2024	2025
2311013	Landeszuweisungen	7.000,00	20.000,00	6.000,00	3.000,00	3.000,00
Gesamtbetrag		**7.000,00**	**20.000,00**	**6.000,00**	**3.000,00**	**3.000,00**

Aufwendungen

Sachkonto	Bezeichnung	2021	HH-Ansatz (€) 2022	Finanzplanung (€) 2023	2024	2025
0232003	Kosten Wiederaufforstung (Kulturplan)	8.700,00	15.500,00	8.000,00	4.000,00	4.000,00
Gesamtbetrag		**8.700,00**	**15.500,00**	**8.000,00**	**4.000,00**	**4.000,00**

Kostenbilanz Investitionsplan	**-1.700,00**	**4.500,00**	**-2.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**