



Hochsauerlandkreis

Haushalt 2023

<u>Inhaltsverzeichnis</u>	Seite		Seite
Abkürzungsverzeichnis	5	VI. Erläuterungen zum Gesamtergebnis-/ Gesamtfinanzplan	46
Statistische Angaben	6 - 7	1. Verwendung zweckgebundener Landeszuweisungen GFG	
- Vorbericht -	8	2. Abschreibungen und Sonderposten	
A. Haushaltssatzung mit Vorlage- und Bestätigungsvermerk	10 - 12	3. Rückstellungen	
B. Produktorientierung	13	VII. Teilfinanzplan B - Einzelausweis von Investitionen	47
I. Gliederung des NKF - Haushaltes	13	VIII. Sachverhalte aus der Änderungsvorlage	48
C. Kosten- und Leistungsrechnung	14	XI. Änderungsvorlage	49 - 66
D. Jahresabschluss zum 31.12.2021	15	G. Anlagen im Vorbericht	67 - 87
I. Darstellung der wichtigsten Daten	15	I. Investitionsprogramm	68 - 71
II. Schlussbilanz zum 31.12.2021	17	II. Verpflichtungsermächtigungen	72
E. Ausblick auf die voraussichtlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2022	21	III. Stand der voraussichtlichen Verbindlichkeiten	73
F. Haushaltsplanung 2023	24	IV. Entwicklung des Eigenkapitals	74
I. Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2026	40	V. Unterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden, Straßen und Wirtschaftswegen	75 - 78
II. Haushaltsausgleich - Entwicklung Eigenkapital	40	VI. Entwicklung der Abschreibungen im Anlagevermögen	79
III. Konsolidierungsmaßnahmen	41	VII. Haushaltsquerschnitt	80
IV. Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets	42	VIII. Fraktionszuwendungen	81
V. Produktstruktur	45	IX. Haushaltswirtschaftliche Belastungen	82
		X. Beteiligungsübersicht	83
		XI. Ermittlung der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine bedingten Belastungen (NKF-CUIG)	84 - 87

	Seite		Seite
I. Gesamtergebnis- und Gesamtfinanzplan	89 - 97	K. Stellenplan	409 - 416
J. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne	98 - 408	L. Jahresabschlüsse und Wirtschaftspläne der gemeindlichen verbundenen Unternehmen	417 - 563
Produktbereich:			
01 - Innere Verwaltung	99 - 147		
02 - Sicherheit und Ordnung	148 - 169		
03 - Schulträgeraufgaben	170 - 197		
04 - Kultur und Wissenschaft	198 - 215		
05 - Soziale Leistungen	216 - 232		
06 - Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	233 - 246		
07 - Gesundheitsdienste	247 - 254		
08 - Sportförderung	255 - 279		
09 - Räumliche Planung und Entwicklung	280 - 285		
10 - Bauen und Wohnen	286 - 298		
11 - Ver- und Entsorgung	299 - 305		
12 - Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	306 - 347		
13 - Natur- und Landschaftspflege	348 - 372		
14 - Klima- und Naturschutz	373 - 377		
15 - Wirtschaft und Tourismus	378 - 390		
16 - Allgemeine Finanzwirtschaft	391 - 403		
17 - Stiftungen	404 - 408		

Abkürzungsverzeichnis

a.	aus	m ²	Quadratmeter
Abs.	Absatz	Mio.	Millionen
allg.	allgemein	Mrd.	Milliarden
Änd.	Änderung	NKF	Neues Kommunales Finanzmanagement
AöR	Anstalt öffentlichen Rechts	NKF-CIG	NKF-Corona Isolierungsgesetz
Aufw.	Aufwendungen	NKF-CUIG	NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetz
Ausz.	Auszahlungen	OB	Oberflächenbehandlung
AZ	Auszahlungen	öffentl.	öffentlich
Berücks.	Berücksichtigung	ÖPNV	Öffentlicher Personennahverkehr
Best.	Bestand	PC	Personalcomputer
B-Plan	Bebauungsplan	rd.	rund
BW	Bauwerk	rechtl.	rechtlich
BWT	Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH	Sachverst.	Sachverständige
bzw.	beziehungsweise	SGB	Sozialgesetzbuch
ca.	circa	SP	Spalte
d.	der	städt.	städtischen
DSK	dünne Schichten im Kalteinbau	T€	Tausend Euro
e. V.	eingetragener Verein	to.	Tonne
eig.	eigenen	u.	und
einschl.	einschließlich	u.a.	unter anderem
Einz.	Einzahlungen	UI	Unterlassene Instandhaltung
Ertr.	Erträge	usw.	und so weiter
etc.	et cetera	v.	von
EZ	Einzahlungen	v.H.	von Hundert
f.	für	Verwaltungstätigk.	Verwaltungstätigkeit
F.u.D.	fräsen und 4 cm Asphaltbeton	VHS	Volkshochschule
forstw.	forstwirtschaftliche	WoFG	Wohnungsbauförderungsgesetz
GFG	Gemeindefinanzierungsgesetz	z.B.	zum Beispiel
GLM	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement		
GmbH	Gesellschaft mit beschränkter Haftung		
GO NRW	Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen		
Grundst.	Grundstücke		
GV	Gemeindeverbände		
GV.NRW	Gesetz- und Verordnungsblatt Nordrhein-Westfalen		
ha	Hektar		
i. H. v.	in Höhe von		
i. Z. d.	im Zuge der		
inkl.	inklusive		
int.	internen		
invest.	investive		
IT	Informationstechnik		
KLR	Kosten- und Leistungsrechnung		
KomHVO NRW	Kommunalhaushaltsverordnung Nordrhein-Westfalen		
landw.	landwirtschaftliche		
LDS	Landesamt für Datenverarbeitung und Statistik (mittlerweile umbenannt in IT.NRW)		
Leist-Bez.	Leistungsbeziehungen		
lfd.	laufenden		
lt.	laut		



Statistische Angaben

Statistische Angaben

Einwohnerzahlen
(Stand zum 31.12.2021)

27.372

Schülerzahlen

(Stand zum 01.09.2022)

Grundschulen

St. Engelbert Grundschule	412
Grundschule Ratmerstein	251
Verbundschule Thülen – Alme - Hoppecke	<u>266</u>
	929

Sekundarschule 473

Gymnasium Petrinum 631

Gesamtschülerzahl 2.033

**Belegung der Kindergartenplätze
in städtischer Trägerschaft**
(Stand zum 01.09.2022)

	<u>Gruppen</u>	<u>Anzahl</u>
Altenbüren	3	47
Brilon-Wald	1	11
Gudenhagen	3	40
Hoppecke	3	46
Madfeld	2	36
Messinghausen	1	20
Rösenbeck	1	25
Scharfenberg	3	52
	<u>17</u>	<u>277</u>



Vorbericht

ab Seite:

A.	Haushaltssatzung	10
B.	Produktorientierung	13
C.	Kosten- und Leistungsrechnung	14
D.	Jahresabschluss zum 31.12.2021	15
E.	Ausblick Ergebnis Haushalt 2022	21
F.	Haushaltsplanung 2023	24
G.	Anlagen zum Vorbericht	67

A. Haushaltssatzung der Stadt Brilon für das Haushaltsjahr 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994 (GV. NRW.S. 666), in der zurzeit geltenden Fassung, hat der Rat der Stadt Brilon mit Beschluss vom 11.01.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, 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	84.815.000 €
Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	84.900.000 €

festgesetzt.

im **Finanzplan** mit dem:

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	76.265.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf	79.385.000 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit auf	9.965.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit auf	26.425.000 €

Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	13.000.000 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit auf	695.600 €

festgesetzt.

§ 2

Der Gesamtbetrag für Kredite, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf	13.000.000 €
---	---------------------

festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf **53.738.000 €** festgesetzt.

§ 4

Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf **85.000 €** festgesetzt.

§ 5

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

§ 6

Die Steuersätze für die Gemeindesteuern für das Haushaltsjahr 2023 wurden mit Hebesatzung vom 19.12.2022 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

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

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

Der Ausweis erfolgt daher deklaratorisch.

§ 7

(entfällt: Haushaltssicherungskonzept)

§ 8

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

Brilon, den 11.01.2023



Dr. Bartsch
(Bürgermeister)

Vorlagevermerk

Der von mir aufgestellte Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Brilon für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit gemäß § 80 (1) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen in der Fassung der Bekanntmachung vom 14.07.1994, in der zurzeit geltenden Fassung, zur Bestätigung durch den Bürgermeister vorgelegt.

Brilon, den 27.09.2022


Heers
(Stadtkämmerer)

Bestätigungsvermerk

Der vorliegende Entwurf der Haushaltssatzung der Stadt Brilon für das Haushaltsjahr 2023 wird hiermit gemäß § 80 (2) der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der vorstehenden Fassung bestätigt.

Brilon, den 28.09.2022


Dr. Bartsch
(Bürgermeister)

B. Produktorientierung

I. Gliederung des NKF - Haushaltes

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

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

Diese Produktbereiche werden weiter untergliedert in 31 Produktgruppen (werden im Haushalt nicht dargestellt) und 53 Produkte.

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

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

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

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

II. Produktplan für den NKF – Haushalt

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

C. Kosten und Leistungsrechnung

I. Allgemeines

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

II. KLR und Haushalt

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

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

Beispiel:

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

III. Verteilung der Personal- und Overheadkosten

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

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

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

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

D. Jahresabschluss zum 31.12.2021

I. Einleitung

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

II. Plan – Ist – Vergleich Ergebnisrechnung 2021

	<i>Planwerte gem. Haushaltsplanung</i>	<i>Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres</i>	<i>Plan-abweichung</i>
Erträge	72.460.000 €	86.336.665 €	13.876.665 €
Aufwendungen	73.525.000 €	80.462.570 €	6.937.570 €
Jahresfehlbedarf / - ergebnis	-1.065.000 €	5.874.096 €	6.939.096 €
Überplanmäßige Aufwendungen			
Ergebnis lfd. Verw.- Tätigkeit	-1.065.000 €	5.874.096 €	6.939.096 €
Außerordentlicher Ertrag (Corona-Isolierung)	300.000 €	585.440 €	
Ergebnis	-765.000 €	6.459.536 €	7.224.536 €
Ergebnisneutrale Verrechnung Anlagenabgang		-1.093.843 €	
Außerordentliches Ergebnis	0 €	-1.093.843 €	-1.093.843 €

III. Entwicklung Eigenkapital 2021

<u>Veränderung Eigenkapital 2021:</u>				
		<i>Veränderung durch</i>		
	<i>31.12.2020</i>	<i>Ergebnis 2021</i>	<i>Neutrales Ergebnis</i>	<i>31.12.2021</i>
Allgemeine Rücklage	93.670.992 €		-1.093.843 €	92.577.149 €
Ausgleichsrücklage	14.879.403 €	6.459.536 €		21.338.938 €
Saldo	108.550.395 €	6.459.536 €	-1.093.843 €	113.916.087 €

IV. Plan – Ist – Vergleich Finanzrechnung (lfd. Verwaltungstätigkeit) 2021

Lfd. Verwaltungstätigkeit	Planwerte gem. Haushaltsplanung	Ist-Werte des Haushaltsjahres	Planabweichung
Einzahlungen	66.695.000 €	80.042.128 €	13.347.128 €
Auszahlungen	68.010.000 €	68.465.231 €	455.231 €
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.315.000 €	11.576.897 €	12.891.897 €
Überplanmäßige Auszahlungen	-1.720.212 €		
Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.035.212 €	11.576.897 €	14.612.110 €

V. Plan – Ist – Vergleich Finanzrechnung (Investitionstätigkeit) 2021

Investitionstätigkeit	Planwerte gem. Haushaltsplanung	Ist-Werte des Haushaltsjahres	Planabweichung
Einzahlungen aus Investitionen	12.530.000 €	8.764.352 €	-3.765.648 €
Auszahlungen aus Investitionen	23.325.000 €	9.441.876 €	-13.883.124 €
Saldo aus Investitionen	-10.795.000 €	-677.524 €	-10.117.476 €
Überplanmäßige Auszahlungen			
Saldo Investitionen	-10.795.000 €	-677.524 €	-10.117.476 €

VI. Verlauf des Haushaltsjahres 2021

Im Haushaltsjahr 2021 konnte ein Überschuss von rd. 6,46 Mio. € erzielt werden. Dieser Überschuss in Höhe von 6,46 Mio. € wird der Ausgleichsrücklage zugeführt, die zunächst durch das Defizit in 2014 vollständig aufgezehrt wurde, zwischenzeitlich jedoch (nach der geplanten Zuführung des Ergebnisses 2021) einen Bestand von 21,34 Mio. € ausweist.

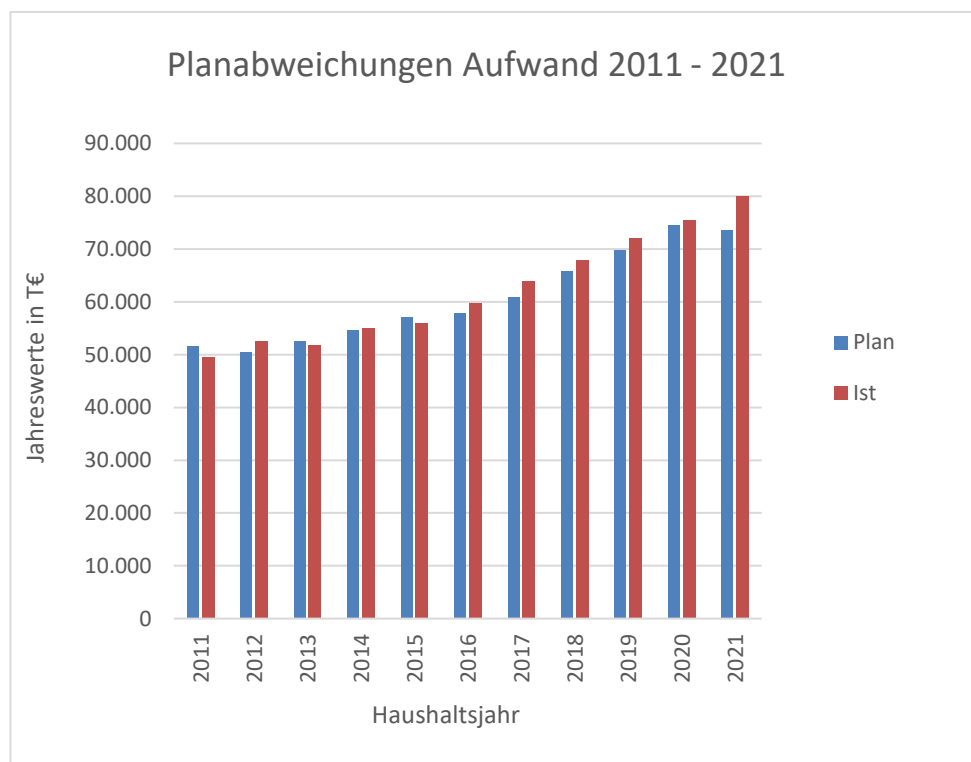
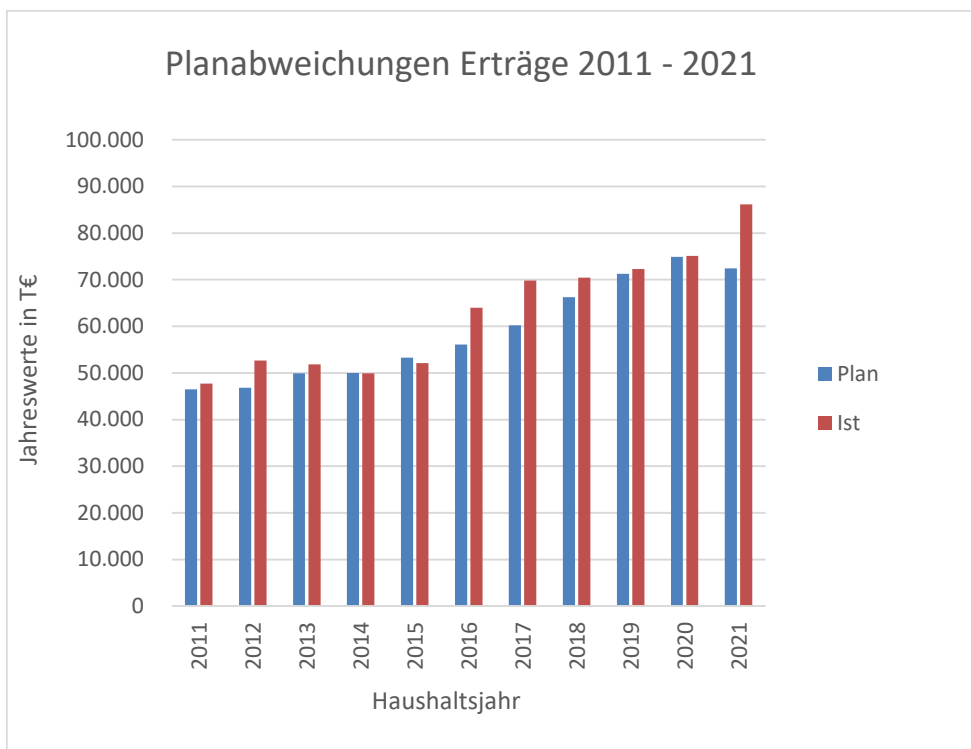
Maßgeblichen Anteil an der guten Entwicklung des Haushaltsjahres 2021 haben die erneut hohen Gewerbesteuererträge. Diese liegen im Ergebnis bei rd. 32,7 Mio. € und somit rd. 8,7 Mio. € über den Erwartungen (24 Mio. €) zu Beginn des Haushaltsjahres. Des Weiteren liegen die Erträge aus den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen um rd. 2 Mio. oberhalb der geplanten Werte. Zudem konnte ein um rd. 1,395 Mio. € (Planung: - 1,41 Mio. €) besseres Betriebsergebnis im Forst erzielt werden.

Die gute Ertragslage wurde dazu genutzt, um weitere Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen in einer Gesamtsumme von 4,585 Mio. € für Gebäude, Straßen, Wirtschaftswege und erstmalig auch für Forstwirtschaftswege zu bilden. Zudem wurde eine Rückstellung in Höhe von 1,75 Mio. € für ein anhängiges Schadenersatzverfahren gebildet.

Im Jahresabschluss wurde zudem durch ein Gutachterbüro eine Neubewertung des Forstvermögens vorgenommen. Diese vorläufige Bewertung soll kurzfristig den großen Schäden am städtischen Forstvermögen Rechnung tragen, bevor im Rahmen eines neuen Forsteinrichtungswerk in den kommenden Jahren eine umfangreiche Neubewertung erfolgt. Mit diesem Wertgutachten zum Stichtag 31.12.2021 wurde der Festwert des aufstehenden Waldbestandes insgesamt um rd. 1,14 Mio. € verringert. Dieser vergleichsweise geringe Betrag begründet sich in der bereits im Jahr 2011 erfolgten Wertbereinigung von rd. 50 % des aufstehenden Forstvermögens.

Schlussbilanz zum 31.12.2021

Aktiva		%	Passiva		%
Corona-Isolierung	2.794.004,29 €	1,21%			
Anlagevermögen	207.305.851,29 €	89,68%	Eigenkapital	113.916.087,20 €	49,28%
immaterielle VG	118.959,48 €	0,05%	Allgemeine Rücklage	93.670.992,49 €	40,52%
Sachanlagen	185.676.157,55 €	80,32%	Ausgleichsrücklage	14.879.402,58 €	6,44%
Finanzanlagen	21.510.734,26 €	9,31%	Jahresgewinn / Verlust	5.365.692,13 €	2,32%
Umlaufvermögen	20.672.692,06 €	8,94%	Sonderposten	60.481.149,01 €	26,16%
Vorräte	1.990.779,97 €	0,86%	für Zuwendungen	45.762.727,90 €	19,80%
Forderungen	9.813.617,38 €	4,25%	für Beiträge	12.551.445,49 €	5,43%
liquide Mittel	8.868.294,71 €	3,84%	Abfall / Winterdienst	- €	0,00%
			Sonstige Sonderposten	2.166.975,62 €	0,94%
			Rückstellungen	34.184.720,51 €	14,79%
			Pensionsrückstellungen	23.819.810,00 €	10,30%
			Instandhaltung	5.821.439,23 €	2,52%
			Sonstige Rückstellungen	4.543.471,28 €	1,97%
			Verbindlichkeiten	20.922.441,47 €	9,05%
			Investitionen	8.411.367,02 €	3,64%
			Liquiditätssicherung	- €	0,00%
			Lieferungen / Leistungen	961.752,99 €	0,42%
			Transfer	202.714,33 €	0,09%
			Sonstige Verbindlichkeiten	687.944,60 €	0,30%
			erhaltene Anzahlungen	10.658.662,53 €	4,61%
ARAP	390.227,38 €	0,17%	PRAP	1.658.376,83 €	0,72%
Summe	231.162.775,02 €	100%	Summe	231.162.775,02 €	100%



Ergebnisrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 .7. Sp.2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	44.352.186,04	46.092.100,00	0,00	56.735.056,52	10.642.956,52	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	17.269.888,88	10.919.850,00	0,00	12.423.247,75	1.503.397,75	0,00
3	+ Sonstige Transfererträge	16.802,34	20.000,00	0,00	9.700,94	-10.299,06	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.841.977,35	4.230.800,00	0,00	4.134.215,25	-96.584,75	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.773.355,67	4.661.400,00	0,00	8.886.375,67	4.224.975,67	0,00
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.104.640,00	2.721.550,00	0,00	2.236.497,63	-485.052,37	0,00
7	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.715.275,74	3.487.550,00	0,00	1.941.431,71	-1.546.118,29	0,00
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0	0,00	0,00	0	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	-167.912,42	0,00	0,00	-248.558,35	-248.558,35	0,00
10	= Ordentliche Erträge	74.906.213,60	72.133.250,00	0,00	86.117.967,12	13.984.717,12	0,00
11	- Personalaufwendungen	13.393.634,42	13.578.600,00	0,00	13.434.430,13	-144.169,87	0,00
12	- Versorgungsaufwendungen	1.750.828,85	1.217.300,00	0,00	1.453.146,70	235.846,70	0,00
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.249.544,84	18.319.200,00	0,00	17.938.552,38	-380.647,62	0,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	6.053.752,10	4.859.900,00	0,00	6.211.848,46	1.351.948,46	0,00
15	- Transferaufwendungen	33.749.722,59	31.900.650,00	0,00	31.727.768,18	-172.881,82	0,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.732.105,01	3.269.850,00	0,00	9.340.473,44	6.070.623,44	0,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	74.929.587,81	73.145.500,00	0,00	80.106.219,29	6.960.719,29	0,00
18	= Ordentliches Ergebnis	-23.374,21	-1.012.250,00	0,00	6.011.747,83	7.023.997,83	0,00
	(= Zeilen 10 und 17)						
19	+ Finanzerträge	213.320,44	326.750,00	0,00	218.698,11	-108.051,89	0,00
20	- Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	479.165,23	379.500,00	0,00	356.350,44	-23.149,56	0,00
21	= Finanzergebnis	-265.844,79	-52.750,00	0,00	-137.652,33	-84.902,33	0,00
	(= Zeilen 19 und 20)						
22	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-289.219,00	-1.065.000,00	0,00	5.874.095,50	6.939.095,50	0,00
	(= Zeilen 18 und 21)						
23	+ Außerordentliche Erträge	2.208.564,27	300.000,00	0,00	585.440,02	285.440,02	0,00
24	- Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	= Außerordentliches Ergebnis	2.208.564,27	300.000,00	0,00	585.440,02	285.440,02	0,00
	(= Zeilen 23 und 24)						
26	= Jahresergebnis	1.919.345,27	-765.000,00	0,00	6.459.535,52	7.224.535,52	0,00
	(= Zeilen 22 und 25)						
27	- globaler Minderaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
28	= Jahresergebnis nach Abzug globaler Minderaufwand	1.919.345,27	-765.000,00	0,00	6.459.535,52	7.224.535,52	0,00
	(= Zeilen 26 und 27)						
nachrichtlich : Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allgemeinen Rücklage							
29	Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30	Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen	79.832,55	0,00	0,00	1.093.843,39	0,00	0,00
32	Verrechnete Aufwendungen auf Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Verrechnungssaldo	-79.832,55	0,00	0,00	-1.093.843,39	0,00	0,00
	(= Zeilen 29 bis 32)						

Finanzrechnung für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	davon Ermächtigungsübertragungen aus dem Vorjahr	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz/Ist (Sp. 4 J. Sp. 2)	Ermächtigungsübertragungen in das Folgejahr
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4	5	6
1	Steuern und ähnliche Abgaben	44.048.776,26	46.092.100,00	0,00	54.053.026,03	7.960.926,03	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.452.649,44	8.014.650,00	0,00	9.359.201,22	1.344.551,22	0,00
3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	14.921,07	20.000,00	0,00	9.954,41	-10.045,59	0,00
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.128.928,55	3.507.450,00	0,00	3.373.676,97	-133.773,03	0,00
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.181.286,91	4.661.400,00	0,00	9.293.283,95	4.631.883,95	0,00
6	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.094.529,38	2.721.550,00	0,00	2.152.152,41	-569.397,59	0,00
7	+ Sonstige Einzahlungen	1.680.802,94	1.351.100,00	0,00	1.584.620,17	233.520,17	0,00
8	+ Zinsen und Sonstige Finanzeinzahlungen	344.730,36	326.750,00	0,00	216.212,85	-110.537,15	0,00
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.946.624,91	66.695.000,00	0,00	80.042.128,01	13.347.128,01	0,00
10	- Personalauszahlungen	12.650.711,46	13.068.600,00	0,00	12.928.917,62	-139.682,38	0,00
11	- Versorgungsauszahlungen	1.056.996,88	1.217.300,00	0,00	1.108.887,22	-108.412,78	0,00
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.776.139,76	18.289.200,00	0,00	18.800.752,17	511.552,17	0,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	479.165,23	379.500,00	0,00	356.350,44	-23.149,56	0,00
14	- Transferauszahlungen	33.638.469,18	31.859.650,00	0,00	31.552.178,71	-307.471,29	0,00
15	- Sonstige Auszahlungen	4.006.807,51	3.195.750,00	0,00	3.718.144,43	522.394,43	0,00
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	68.608.290,02	68.010.000,00	0,00	68.465.230,59	455.230,59	0,00
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 und 16)	2.338.334,89	-1.315.000,00	0,00	11.576.897,42	12.891.897,42	0,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	5.648.727,24	8.808.800,00	0,00	5.636.220,99	-3.172.579,01	0,00
18a	+ Einzahlungen aus dem Verkauf von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	167.434,61	800.000,00	0,00	321.526,73	-478.473,27	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	331.524,11	2.921.200,00	0,00	159.895,32	-2.761.304,68	0,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	-686.710,42	0,00	0,00	2.646.708,63	2.646.708,63	0,00
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.460.975,54	12.530.000,00	0,00	8.764.351,67	-3.765.648,33	0,00
24	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	1.214.955,17	800.000,00	0,00	1.295.351,95	495.351,95	0,00
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.500.944,50	17.595.500,00	0,00	5.872.515,52	-11.722.984,48	0,00
26	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.205.870,05	1.929.500,00	0,00	1.312.446,52	-617.053,48	0,00
27	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	22.509,43	0,00	0,00	19.696,24	19.696,24	0,00
28	- Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen	2.271.954,82	3.000.000,00	0,00	941.865,29	-2.058.134,71	0,00
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.216.233,97	23.325.000,00	0,00	9.441.875,52	-13.883.124,48	0,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 23 und 30)	-1.755.258,43	-10.795.000,00	0,00	-677.523,85	10.117.476,15	0,00
32	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 31)	583.076,46	-12.110.000,00	0,00	10.899.373,57	23.009.373,57	0,00
33	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich kommenden Rechtsverhältnissen	516.510,00	9.710.000,00	0,00	1.000.000,00	-8.710.000,00	0,00
35	+ Einzahlungen aus der Aufnahme und Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	15.000.000,00	0,00	0,00	4.000.000,00	4.000.000,00	0,00
36	- Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleich kommenden Rechtsverhältnissen	1.307.551,30	4.714.000,00	0,00	5.452.532,09	738.532,09	0,00
	- Auszahlungen für die Tilgung von Krediten und Gewährung von Krediten zur Liquiditätssicherung	11.000.000,00	0,00	0,00	11.000.000,00	11.000.000,00	0,00
37	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	3.208.958,70	4.996.000,00	0,00	-11.452.532,09	-16.448.532,09	0,00
38	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (= Zeilen 32 und 37)	3.792.035,16	-7.114.000,00	0,00	-553.158,52	6.560.841,48	0,00
39	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	5.167.642,75	9.630.000,00	0,00	9.630.610,55	610,55	0,00
40	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	670.932,64	0,00	0,00	-209.157,32	-209.157,32	0
41	= Liquide Mittel (= Zeilen 38, 39 und 40)	9.630.610,55	2.516.000,00	0,00	8.868.294,71	6.352.294,71	0,00

E. Ausblick auf die voraussichtlichen Ergebnisse des Haushaltsjahres 2022

I: Haushaltsjahr 2022

1. Ergebnisplan

Lt. Haushaltssatzung 2022 wurde ein geplanter Fehlbedarf in Höhe von 745 T € ausgewiesen. Die Haushaltssatzung mit Haushaltsplan waren der Kommunalaufsicht aufgrund der geplanten Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (Bestand per 31.12.2021: 14,9 Mio. € - vor Zuführung des Jahresergebnisses 2021) lediglich anzuzeigen. Eine Genehmigungspflicht bestand nicht.

Zum jetzigen Zeitpunkt ist lediglich eine vorsichtige Einschätzung des zu erwartenden Ergebnisses für das laufende Haushaltsjahr möglich. Unter anderem die positive Entwicklung der **Gewerbesteuereinnahmen** die derzeit schon mit 1,3 Mio. Euro über dem Planansatz von 28 Mio. Euro liegen, kann vorsichtig prognostiziert werden, dass die Ausgleichsrücklage nicht in Anspruch genommen werden muss. Dies bleibt dennoch abzuwarten.

Es deutet einiges darauf hin, dass das Jahresergebnis 2022 besser abschließen wird, als dies noch im Rahmen der von der Coronapandemie geprägten Haushaltsplanaufstellung für das Jahr 2022 angenommen wurde. Allerdings ist von einem Ende der Coronapandemie noch nicht auszugehen, es bleibt abzuwarten, wie sich dies auf den Haushalt der Stadt Brilon auswirken wird.

In 2022 könnte es sprichwörtlich heißen: „Nach der Krise ist vor der Krise“. Dieser Gedanke könnte passen, weil mit dem Ukraine-Krieg und den damit zusammenhängenden Auswirkungen auf Migration und Wirtschaft eine weitere Krise zusätzlich zur Corona-Pandemie aufgetreten ist. **Die Auswirkungen, die sich hieraus ergeben, werden die kommunalen Haushalte wesentlich nachhaltiger belasten als dies durch die Corona-Pandemie der Fall ist.**

Folgen dieses Krieges schlagen sich deutlich in den rasant steigenden **Energiepreisen** (Öl, Gas und Treibstoffe) nieder. Für das Haushaltsjahr 2022 kann nach einer vorsichtigen Prognose davon ausgegangen werden, dass die Mehraufwendungen in vielen Bereichen (Energie, Ukraine-Flüchtlinge etc.) an anderer Stelle noch durch Mehrerträge kompensiert werden können. Bemerkbar machen sich die Folgen des Krieges und der Ausfluss aus der Corona-Pandemie vor allem in der Materialbeschaffung bei den Projektdurchführungen im Baubereich, aber natürlich auch in den steigenden Energiekosten und gestiegener Lieferantenpreise in allen Aufgabenbereichen der Stadt Brilon.

Im laufenden Haushaltsjahr 2022 konnte der **Forstbetrieb** bislang ca. 1,8 Mio. Euro Mehrerträge aus Holzverkauf erzielen. Ursprünglich wurde hier mit einem Planansatz von 4,2 Mio. Euro gerechnet.

Im Gegensatz dazu ist zu erwarten, dass die Aufwendungen für Holzwerbung (Einschlag und Rückung) den Planansatz von 2 Mio. Euro nicht in einem außergewöhnlichen Maße überschreiten werden. Derzeit besteht noch ein verfügbarer Ansatz i. H. v. rd. 700 T€.

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

Für aussagekräftige Planungen im Forstbetrieb für die nächsten Jahre bedarf es einer detaillierten Neubewertung des Forstvermögens. In dieser Planung sind die o. g. Probleme zu beleuchten und die daraus entstehenden Risiken einzuplanen.

Andere wesentliche Haushaltspositionen wie die **Einkommen- und Umsatzsteueranteile** bewegen sich nach zwei abgerechneten Quartalen im Rahmen der Planansätze. Es ist daher davon auszugehen, dass die geplanten Ansätze erreicht werden.

Wie oben bereits angedeutet ist „**Corona**“ auch noch ein Thema im Haushaltsjahr 2022. Eine Belastung des Jahresergebnisses 2022 ergibt sich im Wesentlichen durch Mehraufwendungen Hygieneaufwand / Corona-Tests etc., die mit den Auswirkungen der Corona-Beschränkungen einhergehen. Die hierzu aufgewandten Mittel liegen aber deutlich unter den in 2020 und 2021 benötigten Mittel. Teilweise werden die Aufwendungen aber auch durch das Land NRW ersetzt, wie beispielsweise die Verstärkerbusse. Größte Position mit Corona-Bezug im Jahr 2022 wird die Anschaffung der Luftreiniger sein, wofür überplanmäßige Mittel bereitgestellt werden.

Saldiert ist aber davon auszugehen, dass die zuvor beschriebenen Mehrerträge diese Belastungen des Ergebnisses 2022 kompensieren und es somit zu einem verbesserten, zumindest ausgeglichenen Jahresergebnis 2022 kommen wird.

Das Instrument der Isolierung Corona-bedingter Belastungen findet aber weiterhin Anwendung. Zwischenzeitlich liegt auch ein **Gesetzentwurf der Landesregierung (NKF-CIUG-E)** vor, nachdem eine Ausweitung der **Isolierung auf Aufwendungen, die im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg stehen, erfolgen soll**. Explizit sollen Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Aufnahme von Flüchtlingen aus der Ukraine und solche, die durch die extrem gestiegenen Energiekosten entstehen, ergebnisneutral isoliert werden. Diese Regelungen sollen bereits im Jahresabschluss 2022 Anwendung finden, aber auch in 2023 und in gewissen Umfang für die Jahre 2024 und 2025 gelten.

2. Liquidität und Investitionskredite

Wegen der aktuell noch bestehenden Liquidität werden keine Kassenkredite geführt. Zu Beginn des Jahres 2021 lag dieser Wert noch bei 7 Mio. €. Im Laufe des Jahres 2021 konnten die Liquiditätskredite jedoch vollständig zurückgeführt werden.

In den vergangenen Jahren wurden die bestehenden Darlehensverbindlichkeiten auch durch Nutzung von Sondertilgungen deutlich zurückgeführt. Zum 31.12.2008 lagen die Darlehensverbindlichkeiten der Stadt Brilon bei rd. 21,9 Mio. €. Zum Ende des Jahres 2022 wird sich der Bestand der Investitionskredite auf rd. 7,3 Mio. € verringern, was vor dem Hintergrund der immensen Investitionsbedarfe (mit erforderlich werdenden Kreditaufnahmen) der nächsten Jahre als positiv zu bewerten ist. Der jährliche Kapitaldienst aus den verbliebenen Investitionsdarlehen liegt bei rd. 1 Mio. € p.a.

Weiterhin wird Ende 2022 neben der ordentlichen Tilgung von rd. 768 T€ letztmalig ein fälliges Darlehen in Höhe von rd. 325 T€ außerordentlich getilgt. Insgesamt wird die Entschuldungsstrategie im Jahr 2022 fortgeführt.

3. Investitionen

Im Verlauf des Jahres 2022 wurden bislang rd. 7 Mio. € investive Auszahlungen getätigt. Hierin enthalten sind Darlehensauszahlungen an das Krankenhaus i. H. v. 323 T€, die das Investitionsdarlehen betreffen. Zudem wurde an das Krankenhaus aus dem in 2019 gewährten Gesellschafterdarlehen ein Betrag von 500 T€ ausgezahlt. Dieser Betrag wurde durch das Krankenhaus im Jahr 2020 vorzeitig zurückgezahlt, sodass er noch zur Auszahlung zur Verfügung stand. Der Bestand der Gesellschafterdarlehen aus den Jahren 2019 und 2020 beläuft sich auf insgesamt 3 Mio. €.

Somit entfällt ein Betrag von rd. 6,64 Mio. € auf eigene Sach- und Bauinvestitionen. Das zur Verfügung gestellte Volumen liegt bei insgesamt 24,9 Mio. Euro. An dieser Stelle ist anzumerken,

dass sich bei einigen Maßnahmen bereits umfangreich Aufträge vergeben wurden. Viele dieser vergebenen Aufträge befinden sich aktuell in der Umsetzung und sind noch abzurechnen, sodass mit einer deutlich höheren Investitionssumme bis Ende 2022 gerechnet werden kann.

Außerdem befinden sich einige Ausschreibungsverfahren noch in der Prüfungsphase oder sind in Planung. Auch im Sachanlagebereich sind noch umfangreiche Beschaffungen zu erwarten. Sowohl im Hoch- als auch im Tiefbaubereich können allerdings verschiedene Vorhaben in 2022 nicht umgesetzt werden. Gründe hierfür sind u. a. die mangelnde Verfügbarkeit von ausführenden Unternehmen, ungeklärte Zuschussfragen, der Ukraine Krieg, der die Materialbeschaffung extrem erschwert bzw. zum Teil unmöglich macht, als auch Verzögerungen im Projektfortschritt (z.B. Schulzentrum). All dies sorgt bei einigen Baumaßnahmen dafür, dass eine (abschließende) Umsetzung in 2022 nicht erfolgen wird. Die hierfür zur Verfügung stehenden Mittel werden in 2022 nicht benötigt und sind in gewissem Umfang in 2023 neu zu veranschlagen.

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

Die lange Zeit der ungeklärten rechtlichen Ausgestaltung der Straßenbaubeitragspflicht, führte insbesondere in 2019 und 2020 zu Verzögerung bei der Ausführung von Straßenbaumaßnahmen. Nun hat die Landesregierung Nordrhein-Westfalen das Kommunalabgabengesetz zum 1. Januar 2020 im Bereich der Straßenausbaubeiträge zum ersten Mal seit 51 Jahren im Interesse der beitragspflichtigen Haushalte und zur Vermeidung unbilliger Härten grundlegend geändert. Zugleich wurde ein landeseigenes Förderprogramm über jährlich 65 Millionen Euro zur hälftigen Entlastung der beitragspflichtigen Haushalte aufgelegt. Mit Stand Frühjahr 2022 wurde dieses in Höhe von 11,1 Millionen Euro von rund 5.000 beitragspflichtigen Haushalte durch die Städte und Gemeinden in Anspruch genommen.

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

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

Im Rahmen des Jahresabschlusses 2022 werden erneut keine Haushaltsreste gebildet. Erforderliche Mittel für begonnene und noch nicht abgeschlossene Maßnahmen sind im Haushalt 2023 neu zu veranschlagen.

F. Haushaltsplanung 2023

I: Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2026

Der Haushaltsplanentwurf 2023 weist ein geplantes Defizit von 2,945 Mio. € aus. Mit einem Volumen der ordentlichen Erträge von 81,83 Mio. € und der Aufwendungen in Höhe von 84,32 Mio. € wird eine Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 2,945 Mio. € voraussichtlich erforderlich werden, sodass diese einen Restbestand von 17,75 Mio. € zum 31.12.2023 haben wird und somit noch für etwaige Defizite in Folgejahren zur Verfügung steht.

Die ordentlichen Erträge steigen um rd. 930 T€ und die Aufwendungen um rd. 2,43 Mio. € im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022.

Im Vergleich zum Haushaltsjahr 2022 mit einem geplanten Defizit in Höhe von 0,745 Mio. € ändert sich das Planergebnis 2023 weiter negativ auf 2,945 Mio. €, was einer Verschlechterung von 2,2 Mio. € entspricht.

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

Hierbei ist anzumerken, dass im Haushaltsplanentwurf anders als im Jahr 2022 kein außerordentlicher Ertrag aus einer möglichen (Corona)-isolierung eingeplant wird. Dieser belief sich im Jahr 2022 auf 700 T€. Wie unter den Ausführungen zum Jahr 2022 bereits erwähnt, hat die Landesregierung einen Gesetzesentwurf NKF-CIUG-E vorgelegt, durch den auch in den Jahren 2023 bis 2025 eine Isolierung von Sondereffekten (Corona, Aufnahme ukrainische Flüchtlinge, hohe Energiekosten) vorgenommen werden soll. Nach dem Gesetzesentwurf soll eine Anwendung der Isolierungsregelungen verpflichtend sein.

Im Haushaltsplanentwurf wurde auf eine Berücksichtigung solcher Ansätze bewusst verzichtet, da die Dimension von möglichen außerordentlichen Erträgen aus den v. g. Themenbereichen bei Werten von deutlich über 2,5 Mio. € liegen würden. **Dies würde zu einem sehr verzerrten Bild der Haushaltslage führen. Die zahlreichen Herausforderungen, vor denen der Haushalt 2023 steht und die künftigen Haushalte der Stadt Brilon stehen werden, würden so nicht ansatzweise abgebildet.**

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

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

Auswirkungen auf die Haushaltsansätze 2023 und Werte der mittelfristigen Finanzplanung

Für diese Entwicklung sind einige Faktoren verantwortlich, auf die im Nachfolgenden eingegangen wird.

Großen Einfluss auf die Planung der Ergebnisrechnung für das Haushaltsjahr 2023 nimmt der immer noch andauernde Krieg in der Ukraine.

Die Folgen wirken sich stark auf die Inflationsraten und hier insbesondere den Energiesektor aus. Die Ansätze für die Bewirtschaftungskosten der städtischen Gebäude und Infrastruktureinrichtungen müssen gegenüber der Planung 2022 signifikant angehoben werden. Im Ergebnisplan wird ein Pauschalansatz in Höhe von 500 T € zusätzlich zu der eingeplanten

Steigerung der Bewirtschaftungskosten von 1,47 Mio. Euro angesetzt, um den rasant gestiegenen Energiekosten Rechnung zu tragen. Der Gesamtansatz der Bewirtschaftungskosten steigt somit von rd. 4,3 Mio. € in 2022 auf rd. 6,3 Mio. in 2023, was einer Steigerung von rd. 45,6 % entspricht. Auf die Bewirtschaftung der Gebäude entfallen hiervon im Jahr 2023 rd. 4,26 Mio. €.

In den Stromlieferverträgen (Gebäude und Straßenbeleuchtung) ist eine Preisbindung bis Ende 2023 vereinbart. Hier kann es lediglich durch neue oder geänderte Umlagen zu einer Verteuerung kommen.

Die Erhöhung bei den Gasbezugspreisen um 0,10 € / kwh / netto bedeutet eine Erhöhung des Gasbezugspreises (Arbeitspreis) von ca. 225%. Neben dem Energieträger Gas werden die städtischen Gebäude aber auch mit anderen Energieträgern (Öl, Holzhackschnitzel etc.) beheizt. Die Entwicklung der Energiepreise wurden mit den verschiedenen Versorgern und Lieferanten besprochen und hierauf basierend die entsprechenden Planansätze gebildet.

Der Städte- und Gemeindebund geht in seinen Prognosen davon aus, dass sich die Kosten für den Bezug von Gas und Strom verdreifachen- bzw. vervierfachen.

Um mögliche Preissteigerungsrisiken im Energiesektor im Haushalt 2023 zu berücksichtigen, wurde ein ergänzender Planansatz von pauschal 500 T€ gebildet, der ergänzend zu den vom Gebäudemanagement gemeldeten Ansätzen in die Planung 2023 aufgenommen wird.

Ebenfalls belastend wirkt sich die Anhebung des Mindestlohns auf 12 € in der Reinigungsbranche auf die Bewirtschaftungskosten aus. Diesbezüglich ist mit Mehrkosten von rd. 130 € zu rechnen.

Neben den Bewirtschaftungskosten sorgt die Inflation auch in vielen anderen Haushaltspositionen zu gestiegenen Aufwendungen. Zahlreiche Lieferanten und Dienstleister der Stadt haben die Preise für Ihre Produkte und Dienstleistungen angehoben, was sich im Einzelnen zu nicht bezifferbaren Mehraufwendungen in nahezu allen Produkten des Haushalts 2023 niederschlägt.

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

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

Ein erhöhter Ansatz ist folglich bei den Aufwendungen im Rahmen der Unterkunft für Sozialleistungsempfänger notwendig, da die Kosten der Unterkunft im Rahmen des SGB II nach Abzug der Bundesbeteiligung von den Kommunen getragen werden. Der Ansatz der Spitzabrechnung (25 % der Gesamtkosten) für die Kosten der Unterkunft für 2023 wird im Vergleich zu 2022 von 268 T € auf 381 T € erhöht. Der restliche Zuschussbedarf im Rahmen der KdU-Beteiligung wird über die Kreisumlage (75%) abgewickelt. Für 2022 liegt der restliche Zuschussbedarf, die über die Kreisumlage abgewickelt werden, noch bei 805 T€. Für 2023 wird mit Kosten i. H. v 1,14 Mio. € gerechnet, die über die Kreisumlage für die Unterkunftskosten gezahlt werden müssen. Das macht eine Steigerung, die im Wesentlichen auf höhere Energiekosten zurückzuführen sind, von 200 T€ für die Stadt Brilon aus.

Stadtforstbetrieb:

Durch das in 2022 erstellte Waldbaukonzept und aufgrund der Tatsache, dass die zur Verfügung stehenden Holzmengen durch den Borkenkäferbefall rückläufig sein werden, sind die Planansätze `Erlöse durch den Holzverkauf` ab dem Jahr 2024 deutlich reduziert worden. Für 2023 wird allerdings noch mit Erlösen in Höhe von 5 Mio. Euro gerechnet, was annähernd den Planwerten des Jahres 2022 entspricht. Korrespondierend sind auch die Aufwendungen der Holzwerbung bzw. der Holzrückung ab dem Jahr 2024 reduziert worden. Durch diese veränderte Lage wird der Forst aus dem eigentlichen Wirtschaftsbetrieb künftig geringere Deckungsbeiträge zum städtischen Haushalt liefern.

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

Im Jahr 2023 wird das Betriebsergebnis des Forstes mit einem Überschuss von rd. 1,28 Mio. € geplant. Die Betriebsergebnisse in den Jahren ab 2024 liegen jeweils bei rd. 250 T€ Überschuss.

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

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

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

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

Auswirkungen der Corona-Pandemie

Die Auswirkungen der Corona-Pandemie haben im Haushalt lediglich noch eine untergeordnete Bedeutung, die sich in den Aufwendungen für Hygiene- und Testmaterial auswirken. Für weitere Aufwandspositionen, wie beispielsweise für den Einsatz von Verstärkerbusse erhalten die Kommunen auch in 2023 entsprechende Fördermittel. Insgesamt wurden die Corona-Belastungen in 2020 und 2021 mit rd. 2,7 Mio. € beziffert und entsprechend isoliert. Dieser Betrag erhöht sich in gewissem Umfang noch durch die Isolierung der Schäden im Jahr 2022. Der Gesamtbetrag der Isolierung kann dann im Haushaltsjahr 2025 gegen die Allgemeine Rücklage ergebnisneutral ausgebucht werden

Alle übersteigenden Corona-Belastungen im Zeitraum 2020 bis 2022 wurden durch entsprechende Bundes- und Landesmittel, insbesondere der Gewerbesteuerkompensationszahlung im Jahr 2020, gedeckt.

Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023)

Die erste Arbeitskreisrechnung zum Finanzausgleich **GFG 2023** ist den Kommunen im August zugesandt worden.

Die **Schul- und Bildungspauschale** wird landesweit auf 818 Mio. € (2022: 748 Mio. €) dotiert. Seit dem Jahr 2019 wird die Bildungspauschale dynamisiert und substanziell erhöht. **Für die Stadt Brilon ergibt sich ein Betrag von rd. 715 T€** (2022: 668 T€). Des Weiteren erhält die Stadt Brilon im Jahr 2022 eine **Investitionspauschale von rd. 3,35 Mio. €** (2022: 3,049 Mio. €) sowie eine **Sportspauschale von rd. 95 T€** (2022: 86 T€).

Erstmalig mit dem GFG 2019 wurde eine sog. **Aufwands- und Unterhaltungspauschale** eingeführt, die den Kommunen zum Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus zur Verfügung gestellt wird. Sehr zu begrüßen ist, dass die Pauschale keiner Zweckbindung unterliegt, finanzkraftunabhängig und folglich auch nicht umlagefähig ist. Somit entfällt eine Einbeziehung in die Kreisumlageumlageberechnung entfällt somit. Die Stadt Brilon erhält im Jahr 2022 einen Betrag von rd. 691 T€ (2022: 691 T€), der zur Deckung der Unterhaltungsaufwendungen im Infrastrukturbereich konsumtiv verwendet wird. Alle Kommunen im HSK erhalten insgesamt rd. 6,111 Mio. €. Der Anteil Brilons an den Zuwendungen (Aufwands- und Unterhaltungspauschale) aller HSK-Kommunen liegt folglich unverändert bei rd. 11,3 %.

Betrachtet man hingegen die Volumina aller fünf GFG-Pauschalen Schlüsselzuweisungen sowie Unterhaltung-, Investitions-, Bildungs- und Sportpauschale liegt der Anteil Brilons lediglich bei rd. 5,7 % (4,85 Mio. €) an der HSK-Gesamtsumme von 85,4 Mio. €.

Vom Land werden für Gemeinden insgesamt rd. 10,141 Mrd. € Schlüsselzuweisungen zur Verfügung gestellt.

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

Die Steuerkraftmesszahl für das GFG **2022** stieg deutlich von 43.350.562 € auf 54.100.433 €, was einer Steigerung um rd. 10,75 Mio. € (+ 24,8 %) ggü. 2021 entspricht.

Für die Steuerkraft im **GFG 2023** ist **eine Minderung von 54.100.433 € um 5,46 Mio. € auf 48.641.430 € (- 10,1 %)** zu verzeichnen. Über alle Kommunen im HSK steigt die Steuerkraft um 8,14 %, der Zuwachs im Landesdurchschnitt liegt bei 8,04 %. Was nominell zunächst nach einer grundsätzlichen Verschlechterung der Steuerkraft der Stadt Brilon aussieht, ist aber lediglich in einer stichtagsbezogene Veränderung. Die Steuerkraft im GFG 2023 richtet sich nach den Einzahlungen der relevanten Steuern und Steueranteilen im Zeitraum 01.07.2021 bis 30.06.2022. In diesem Zeitfenster ist der entsprechende Rückgang zu verzeichnen. Da der Stadt Brilon aber erst im Juli 2022 (nach dem Referenzzeitraum) sehr hohe Gewerbesteuernachzahlungen zugeflossen sind, wurden diese nicht in die Berechnung der Steuerkraft 2023 einbezogen und wirken sich folglich erst im GFG 2024 erhöhend aus.

Bei der Steuerkraft 2023 ist ferner zu berücksichtigen, dass hier die Erträge aus der Gewerbesteuerkompensationszahlung (nur GFG 2021 und 2022) sowie aus der Einheitslastenabrechnung (letztmalig 2022) keine Berücksichtigung mehr finden. War man landesweit auf Grund dieser Belastungseffekte davon ausgegangen, die Steuerkraftentwicklung der Kommunen würde einen Einbruch erfahren, ist es umso bemerkenswerter, dass die Gesamtsteuerkraft der NRW-Kommunen um rd. 8 % ggü. 2022 gestiegen ist. Dies ist ein deutliches Zeichen, dass sich ein Großteil der Betriebe recht schnell von den negativen Auswirkungen der Corona-Pandemie erholt hat.

Entwicklung Steuerkraft 2022/2023

Kommune	2022	2023	Differenz	%
Arnsberg*	105.806.956	119.694.612	+ 13.887.656	+ 13,13
Bestwig	13.127.793	14.030.405	+ 902.612	+ 6,88
Brilon	54.100.443	48.641.430	-5.459.013	-10,09
Eslohe*	10.960.342	12.048.930	+ 1.088.588	+ 9,93
Hallenberg	8.198.876	5.450.713	-2.748.163	-33,52
Marsberg*	23.811.837	30.072.042	+ 6.260.205	+ 26,29
Medebach	9.754.317	9.148.687	-605.631	-6,21
Meschede	47.572.301	50.871.772	+ 3.299.471	+ 6,94
Olsberg*	24.394.838	26.989.801	+ 2.594.963	+ 10,64
Schmallenberg*	33.379.037	39.756.160	+ 6.377.123	+ 19,11
Sundern	42.046.308	45.008.074	+ 2.961.765	+ 7,04
Winterberg*	12.752.057	15.615.267	+ 2.863.210	+ 22,45
gesamt	385.905.105	417.327.892	31.422.787	+ 8,14

* = Entwicklung Steuerkraft über Landesdurchschnitt (= + 8,04 %)

Quelle: Präsentation des Kreiskämmerers Brandenburg im Rahmen der Tagung der Kämmerer im HSK am 07.09.2022

Trotz des stichtagsbezogenen Rückgangs der Steuerkraft belegt Brilon mit einer Steuerkraft pro Einwohner von 1.918 € einen weiterhin beachtlichen **44. Platz** (2022: Platz 15) im Vergleich der Steuerkraft pro Einwohner aller 396 NRW-Kommunen. Im HSK-Vergleich ist dies der höchste aller zwölf Kommunen.

Insgesamt übersteigt die eigene Steuerkraft (48,6 Mio. €) die Ausgangsmesszahl (43,5 Mio. €) um rd. 5,1 Mio. € (11,7 %) mit der Folge, **dass Brilon auch im Jahr 2023 und somit im zehnten Jahr in Folge keine Schlüsselzuweisungen erhält.**

Insgesamt erhalten acht der zwölf Kommunen im HSK Schlüsselzuweisungen in einer Größenordnung von rd. 39,4 Mio. €.

Die wesentlichen Berechnungsparameter aus dem Eckpunktepapier zum GFG 2023 ändern sich geringfügig im Vergleich zum GFG 2022. Da diese marginalen Änderungen jedoch keine Auswirkungen (Zahlung von Schlüsselzuweisungen) für die Stadt Brilon haben, wird an dieser Stelle nicht weiter darauf eingegangen.

Ebenfalls von erheblicher Bedeutung sind die Einnahmen aus dem **Gemeindeanteil an der Einkommensteuer**. Für das Jahr 2022 werden planmäßig Einkommensteueranteile von 13,5 Mio. € erwartet sowie im Jahr 2023 mit **14,2 Mio. €** (0,7 Mio. € ggü. 2022) geplant. Die in 2022 bereits gebuchten Beträge (2 Quartale) lassen erwarten, dass der Planansatz in etwa erreicht wird.

Grundsätzlich sind die für das jeweilige Haushaltsjahr veröffentlichten Orientierungsdaten bei der Bildung der Haushaltsansätze der Einkommens- und Umsatzsteueranteile zu berücksichtigen. Die Veröffentlichung der Orientierungsdaten für die mittelfristige Finanzplanung der Jahre ab 2023 wurde bislang nicht veröffentlicht. Die Bekanntgabe ist für den Monatswechsel September / Oktober angekündigt und konnte daher im Haushaltsplanentwurf keine Berücksichtigung finden. Hilfwerte werden daher die Prognosewerte für die Jahre 2023 bis 2025 aus den Orientierungsdaten des Jahres 2022 in Ansatz gebracht. Die Werte des Jahres 2026 wurden analog zu den Ansätzen des Jahres 2025 angesetzt.

Der auf die Gemeinden in Nordrhein-Westfalen entfallende Gemeindeanteil an der Einkommensteuer bestimmt sich nach vom Gesetzgeber festgesetzten Schlüsselzahlen. Für die Jahre 2021 bis 2024 wurden neue Schlüsselzahlen veröffentlicht. Hiernach steigt der Anteil für

Brilon von 0,0014087 auf 0,0014296 der gesamten Verteilmasse. Ein weiterer Indikator für die positive wirtschaftliche Entwicklung der letzten Jahre in Brilon.

Der **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** lässt aufgrund der aktuell zwei vorliegenden Quartalsabrechnungen in 2022 eine Einnahme von ca. 3,4 Mio. € erwarten, was dem ursprünglichen Planansatz entspricht. Für das Jahr 2023 wird ein Wert von 3,5 Mio. € erwartet, welcher sich auf die Aussagen des Orientierungsdatenerlasses 2022 stützt.

Auch für die Verteilung der Umsatzsteueranteile wurden neue Schlüsselzahlen zur Verteilung der Umsatzsteueranteile auf die Kommunen veröffentlicht. Hiernach steigt der Anteil Brilons von 0,0017984 auf 0,0018624, was ebenfalls auf die positive wirtschaftliche Entwicklung in Brilon in den vergangenen Jahren hindeutet.

Sofern mit den Orientierungsdaten zum Haushalt 2023 eine signifikante Änderung der Schätzwerte zu den Einkommens- und Umsatzsteueranteilen einhergeht, werden diese in der Änderungsvorlage berücksichtigt.

Fiktive Hebesätze

Die langjährige Forderung einiger kreisangehöriger Kommunen nach der Einführung gestaffelter fiktiver Hebesätze im Rahmen des GFG ist die Landesregierung im GFG 2022 erstmalig nachgekommen. Im GFG 2023 erfolgt eine Fortschreibung der Anpassung der fiktiven Hebesätze an den gewogenen Durchschnitt der jeweiligen Gemeindekategorie (kreisfrei und kreisangehörig) angepasst.

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

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

In der nachfolgenden Tabelle ist der Vergleich der fiktiven Hebesätze der kreisangehörigen Städte der Jahre 2022 und 2023 dargestellt.

	fiktiver Hebesatz	Hebesatz Brilon	Differenz	fiktiver Hebesatz	Hebesatz Brilon	Differenz
	2022 in %	2022 in %	2022 in %	2023 in %	2023 in %	2023 in %
Grundsteuer A	247	270	23	254	270	16
Grundsteuer B	479	480	1	493	480	-13
Gewerbsteuer	414	434	20	416	434	18

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

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

Liegen die Hebesätze der Kommune oberhalb der vom Land vorgegebenen fiktiven Hebesätze, so wird der Anteil der Steuererträge, der aus diesem übersteigenden Anteil generiert wird, nicht in die Steuerkraftberechnung einbezogen und ist nicht Bestandteil der Umlagegrundlagen für die Kreisumlagen. Diese Erträge verbleiben also 1:1 im Haushalt der Kommune, wohingegen der andere Teil (bis zur Höhe der fiktiven Hebesätze) in die Berechnung der Kreisumlage einfließen und so zu über 50% (in Abhängigkeit von der Höhe der Kreisumlagenhebesätze – im Entwurf für 2023 = 55,67%) an den HSK abgeführt werden müssen.

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

Diese Situation ist nun erstmalig im Jahr 2023 bei der Grundsteuer B eingetreten. Der Hebesatz der Grundsteuer B in Brilon liegt bei 480 %-Punkten, der fiktive Hebesatz bei 493 %-Punkten (Differenz 13%-Punkte).

Die führt dazu, dass rd. 64 T€ Erträge in die Berechnung der Kreisumlage einbezogen werden, ohne dass diese tatsächlich erzielt werden.

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

In der untenstehenden Übersicht ist dargestellt, wie sich die freien Steuererträge der Stadt Brilon durch die Änderung fiktiven Hebesätze verändern. Die Werte wurden anhand der tatsächlich in der Referenzperiode zum GFG 2023 eingegangenen Zahlungen für diese Steuerarten ermittelt.

freie Steuererträge	Hebesatz Brilon	bisheriger fiktiver Hebesatz	freie Steuererträge	neuer, gestaffelter fiktiver Hebesatz	freie Steuererträge	Differenz 2023 zu 2022
	2022 in %	2022 in %	bei bisherigen fiktiven Hebesätzen	2023 in %	bei neuen fiktiven Hebesätzen	freie Steuererträge
Grundsteuer A	270	223	3.990	247	2.776	-1.214 €
Grundsteuer B	480	443	4.938	479	-64.195	-69.133 €
Gewerbsteuer	434	418	578.385	414	520.547	-57.838 €
			587.313 €		459.128 €	-128.185 €

Gewerbsteuer

Bei der Gewerbsteuer wurde im Jahr 2021 der bisherige Bestwert von rd. 32,7 Mio. € verbucht

Die aktuelle Entwicklung der Gewerbsteuer im Jahr 2022 deutet daraufhin, dass der Haushaltsansatz von 28 Mio. € überschritten wird. Aktuell sind Erträge von rd. 29,3 Mio. € gebucht. Inwieweit bis zum Jahresende noch Änderungen eintreten werden, lässt sich nicht valide einschätzen.

Für das Jahr 2023 wird mit Gewerbesteuererträgen von 27 Mio. € gerechnet. Somit liegt diese Position um 1 Mio. € unter den Planwerten des Jahres 2022. Aber auch in der mittelfristigen Finanzplanung wird mit weiter sinkenden Gewerbesteuererträgen gerechnet.

Haushaltsansätze Gewerbesteuer:

2023:	27 Mio. €	2025:	25 Mio. €
2024:	26 Mio. €	2026:	24 Mio. €

Die Erwartungen einer kontinuierlich rückläufigen Gewerbesteuer begründen sich in der hohen Inflation und insbesondere der hohen Energiekosten, denen sich alle Wirtschaftszweige ausgesetzt sehen. Dieser Umstand wird flankiert von einem sich verschärfenden Fachkräftemangel und mangelnder Materialverfügbarkeit.

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

Hintergrund für den im Vergleich zum Jahr 2022 geringen Rückgang der Planwerte um 1 Mio. € sind vorliegende Informationen aus der Wirtschaft, dass für bereits abgelaufene Wirtschaftsjahre noch Nachzahlungen in nennenswerter Höhe zu erwarten sind.

Gleichzeitig werden aber die Vorauszahlungen der Gewerbesteuerzahler für kommende Wirtschaftsjahre geringer ausfallen. Bei einigen Betrieben könnte auch die Gefahr bestehen, dass sie den Existenzkampf nicht überleben werden und es in der Folge auch zu Forderungsausfällen auf Seiten der Stadt Brilon kommen kann. Eine Situation, die man seit Jahren nicht mehr kennt.

Daher werden die Erträge aus der Gewerbesteuer in den nächsten Jahren deutlich rückläufig sein und stehen zur Deckung der Aufwendungen nicht mehr in bisher bekannten Größenordnungen zur Verfügung.

ELAG-Abrechnung

Ab dem Haushaltsjahr 2022 erhalten die Kommunen keine Mittel mehr aus der Abrechnung der **einheitsbedingten Lasten (ELAG)**. Hiermit wurden in den Jahren 2014 – 2021 die Aufwendungen der Finanzierungsbeteiligung Fonds. Dt. Einheit kompensiert, welche die Kommunen als sog. 2. Gewerbesteuerumlage bis zum Jahr 2019 zahlen mussten. Die Kompensationszahlungen (ELAG) erhielten die Kommunen zeitversetzt um zwei Jahre. Die Zahlung in 2021 betraf somit das Abrechnungsjahr 2019. Im Jahr 2021 belief sich dieser Ansatz auf 2,67 Mio. €, der nunmehr in den folgenden Jahren nicht mehr zur Verfügung steht, was das Erreichen eines ausgeglichenen Haushalts nachhaltig erschweren wird.

Der geplante **Personalaufwand** für das Jahr 2023 beläuft sich auf rd. 16,446 Mio. € und liegt damit um rd. 1,1 Mio. € über den Planwerten des Jahres 2022 (15,352 Mio. €). Zahlungswirksam werden hiervon rd. 16,356 Mio. €. Bei dem verbleibenden Betrag in Höhe von rd. 89,8 T€ handelt es sich um die Nettozuführung zur Pensions- und Beihilferückstellung. Die zuletzt genannten Positionen belasten als Aufwand die Ergebnisrechnung, werden jedoch nicht zahlungswirksam.

Die Änderung der Personalaufwendungen ist in den tariflichen Erhöhungen sowie Anpassung der geplanten Stellen begründet. Beim Wert von 16,446 Mio. € handelt es sich um den Bruttopersonalaufwand, der in einigen Teilbereichen (z.B. Kindergärten, SGB II) durch Kostenerstattungen teilweise umfangreich kompensiert wird. Diese Personalkostenerstattungen belaufen sich im Jahr 2023 auf rd. 4,3 Mio. € (2022: 3,85 Mio. €). Der Nettopersonalaufwand beläuft

sich daher auf rd. 12,1 Mio. € (2022: 11,4 Mio. €). Zu den Gründen der Personalkostensteigerungen enthält die Stellenplanvorlage zum Haushalt 2023 weitergehende Informationen.

Weitere, wesentliche Aufwandsposten sind die **Kreisumlagen**. Für das Jahr 2022 wurde vom Kreistag der Hebesatz für die Allgemeine Kreisumlage mit 32,90 % sowie die Jugendamtsumlage mit 20,32 % beschlossen.

Da sich die Steuerkraftmesszahl der Stadt Brilon um rd. 5,46 Mio. € auf rd. 48,64 Mio. € verringert, sinkt die **Allgemeine Kreisumlage** aufgrund der niedrigeren Umlagegrundlagen unter Berücksichtigung des gestiegenen Hebesatzes auf rd. 16,4 Mio. €, was einer **Minderung um rd. 1,4 Mio. € im Vergleich zu 2022 entspricht. Ohne Hebesatzanpassung beliefe sich der Rückgang der Allgemeinen Kreisumlage für die Stadt Brilon auf rd. 1,8 Mio. €**

Den Kommunen im HSK wurden die für das Jahr 2023 geplanten Hebesätze im September 2022 vorgestellt. Trotz einer überproportionalen Steigerung der Steuerkraft der Kommunen im HSK sollen die Hebesätze der Allgemeinen Kreisumlage um 0,82 %-Punkte auf dann 33,72 %-Punkte steigen.

Die Steuerkraft der HSK-Kommunen steigt absolut um rd. 31,42 Mio. €. Demgegenüber steht ein Rückgang der Schlüsselzuweisen der HSK-Kommunen um rd. 8,6 Mio. €. In Summe steigen die Kreisumlagegrundlagen (Steuerkraft + Schlüsselzuweisungen) um 22,8 Mio. €, was bei dem bisherigen Hebesatz der Allgemeinen Kreisumlage von 32,9 % einem Mitnahmeeffekt für den HSK von rd. 7,5 Mio. € bedeutet. Diese Steigerung reicht aber entsprechend der Ausführungen und Erläuterungen des Kreiskämmerers Brandenburg nicht aus, um die hohen Kostensteigerungen auszugleichen.

Insgesamt steigen die Umlagegrundlagen (Steuerkraft + Schlüsselzuweisungen) aller HSK-Kommunen um rd. 22,8 Mio. € von rd. 434 Mio. € auf rd. 457 Mio. €, was unter Zugrundelegung des Hebesatzes von 32,9 %-Punkten zu einer um rd. 7,5 Mio. € steigenden Zahlungsverpflichtung der Kommunen bei der Allgemeinen Kreisumlage führt. Neben Brilon ist Hallenberg die zweite Kommune, bei der es zu rückläufigen Umlagegrundlagen kommt.

Ein größerer Hebesatzeffekt tritt bei der Jugendamtsumlage ein. Im Haushaltsplanentwurf des HSK wird eine Steigerung der Umlage von 1,63 %-Punkte auf 21,95 %-Punkte abgebildet.

Ähnlich sieht die Entwicklung bei der Jugendamtsumlage aus. Die Umlagegrundlagen der neun Städte ohne eigenes Jugendamt (außer Arnsberg, Schmallenberg und Sundern) steigen von 222 Mio. € um rd. 5,7 Mio. € auf 228 Mio.€, was unter Berücksichtigung der Hebesatzanpassung insgesamt zu einer um 4,9 Mio. € höheren Jugendamtsumlage (absolut rd. 50 Mio. €) führen wird. **Von diesem Umlageaufkommen trägt die Stadt Brilon rd. 10,68 Mio. € (rd. 21,3 %).**

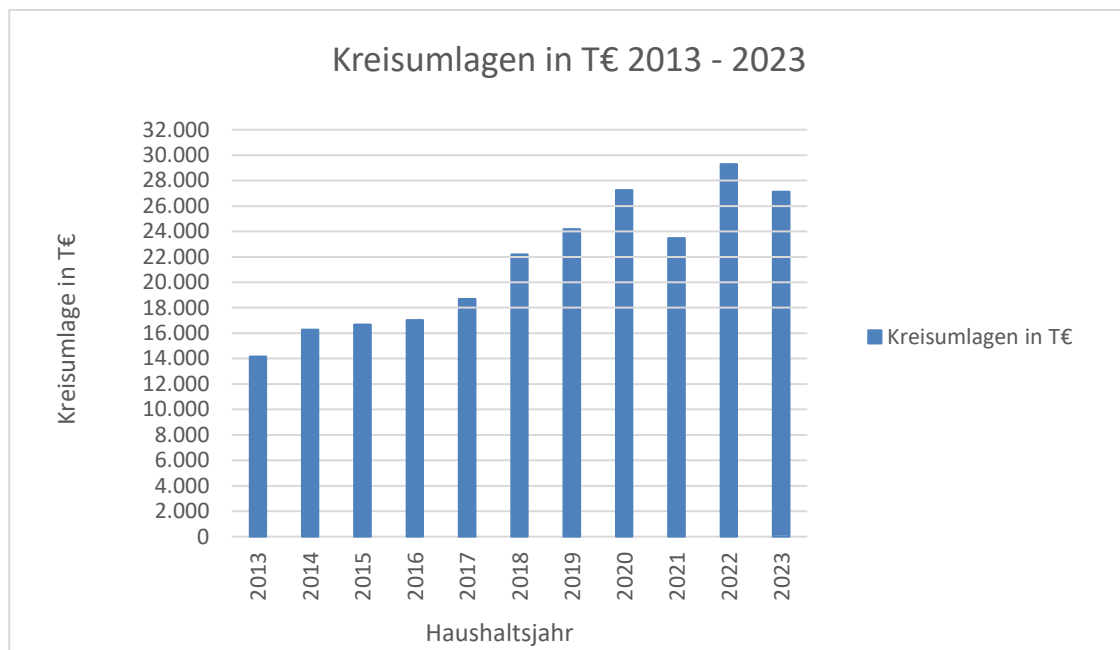
Die Umlage zur Beteiligung an der Drogen- und Suchtberatung ist mit rd. 46 T€ berücksichtigt.

Insgesamt sind im Jahr 2023 Kreisumlagen an den HSK in Höhe von 27,125 Mio. € (2022: 28,84 Mio. €) zu zahlen, was einer gesamten Verringerung um 2,154 Mio. € entspricht.

Kreisumlagen in T€	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Allgemeine Kreisumlage	10.032	11.557	11.713	11.467	12.475	14.378	15.859	17.483	14.618	17.799	16.402
Jugendamtsumlage	4.103	4.688	4.922	5.536	6.163	7.782	8.274	9.727	8.809	10.993	10.677
Drogen-/ Suchtberatung	38	38	38	38	42	43	44	44	44	46	46
Gesamtaufwendungen	14.173	16.283	16.673	17.041	18.680	22.203	24.177	27.254	23.471	28.838	27.125
Abweichung in T€		2.110	390	368	1.639	3.523	1.974	3.077	-3.783	5.367	-1.713

Der HSK hat im Jahr 2021 im Allgemeinen Haushalt einen Überschuss von rd. 3,85 Mio. € erwirtschaftet, welcher zu 85 % an die Kommunen ausgekehrt werden soll. Auf die Stadt Brilon entfällt ein anteiliger Betrag in Höhe von rd. 347 T€, der im Dezember 2022 ausgekehrt werden soll. Gleichzeitig deutet sich eine Nachveranlagung der Jugendamtsumlage 2022 an, die in vergleichbarer Größenordnung (348 T€) vom HSK im Dezember 2022 angefordert wird.

Die Regelungen zur Isolierung (vgl. S. 24) gelten auch für die Umlageverbände, somit auch für den Hochsauerlandkreis. Hier können ebenfalls Aufwendungen, die durch die Aufnahme ukrainischer Flüchtlinge (im Rahmen der KdU SGB II) sowie der gestiegenen Energieaufwendungen entstehen, isolieren. Hierdurch könnte zumindest bei der Allgemeinen Kreisumlage auf eine Anhebung der Hebesätze verzichtet werden, was zu einer Entlastung der Kommunen im HSK führen würde.



Gemeinde	Einwohner lt. GFG	Anteil in %	Allgemeine Kreisumlage 2023 bei Hebesatz 33,72%	Anteil in %	KU je Einwohner
Arnsberg, Stadt	73.455	28%	47.737.682 €	31%	650 €
Bestwig	10.568	4%	5.561.762 €	4%	526 €
Brilon, Stadt	25.363	10%	16.401.890 €	11%	647 €
Eslohe (Sauerland)	8.841	3%	4.586.471 €	3%	519 €
Hallenberg, Stadt	4.481	2%	2.272.591 €	1%	507 €
Marsberg, Stadt	19.468	7%	10.738.331 €	7%	552 €
Medebach, Hansestadt	7.987	3%	4.485.924 €	3%	562 €
Meschede, Krs./Hochschulstadt	29.697	11%	17.153.962 €	11%	578 €
Olsberg, Stadt	14.424	6%	9.100.961 €	6%	631 €
Schmallenberg, Stadt	24.787	10%	14.145.655 €	9%	571 €
Sundern (Sauerland), Stadt	27.597	11%	15.176.722 €	10%	550 €
Winterberg, Stadt	12.502	5%	6.637.375 €	4%	531 €
Hochsauerlandkreis	259.770	100%	153.999.326 €	100%	569 €

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

Gemeinde	Einwohner lt. GFG	Anteil in %	Jugendamtsumlage		Anteil in %	JAU je Einwohner
			2023 bei 21,95%	Hebesatz		
Bestwig	10.568	8%		3.620.423 €	7%	343 €
Brilon, Stadt	25.363	19%		10.676.794 €	21%	421 €
Eslohe (Sauerland)	8.841	7%		2.985.558 €	6%	338 €
Hallenberg, Stadt	4.481	3%		1.479.341 €	3%	330 €
Marsberg, Stadt	19.468	15%		6.990.105 €	14%	359 €
Medebach, Hansestadt	7.987	6%		2.920.108 €	6%	366 €
Meschede, Krs.-/Hochschulstadt	29.697	22%		11.166.354 €	22%	376 €
Olsberg, Stadt	14.424	11%		5.924.261 €	12%	411 €
Winterberg, Stadt	12.502	9%		4.320.592 €	9%	346 €
Hochsauerlandkreis	133.332	100%		50.083.536 €	100%	365 €

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

Der Stadtrat hat der Verwaltung einen Prüfauftrag erteilt, mit dem alle relevanten Rahmenbedingungen für den Betrieb eines eigenen Jugendamts beleuchtet werden sollen. Hierzu fanden in 2022 bereits zahlreiche Gespräche mit Vertretern verschiedener städtischer Jugendämter statt. Ebenso gab es einen intensiven Austausch mit dem Hochsauerlandkreis. Zeitgleich mit der Vorlage des Haushaltsplans 2023 wird es hierzu einen Sachstandsbericht im Rat der Stadt Brilon geben.

Investitionsmaßnahmen

Eine große Herausforderung für die Haushalte ab dem Jahr 2023 stellen die sehr hohen Investitionsbedarfe dar.

In den vorangegangenen Haushalten deuteten sich die hohen Investitionsvolumina bereits an. Mit dem Haushalt 2023 verstetigt sich diese Tendenz. Insbesondere durch die Neubau- und Sanierungsmaßnahme am Schulzentrum, zahlreiche weitere Hochbaumaßnahmen (Schulen, Feuerwehrhäuser etc.), die Investitionen im Straßenbau (Erfordernisse aus dem ABK) aber auch der hohe Investitionsbedarf bei der Feuerwehr werden in den nächsten vier Jahren Investitionsmaßnahmen in einer Größenordnung von über 92 Mio. € geplant. Aber auch nach dem Jahr 2026 werden weitere umfangreiche Investitionen erforderlich.

Da an investiven Einzahlungen in der mittelfristigen Finanzplanung jedoch lediglich Mittel in Höhe von rd. 36 Mio. € zur Verfügung stehen, wird es zu einem enormen Finanzierungsbedarf kommen. Eine Übersicht der investiven Ein- und Auszahlungen, des Investitionssaldos sowie der hierfür erforderlichen Darlehensaufnahmen sind der nachstehenden Übersicht zu entnehmen.

Investitionen	2023	2024	2025	2026	Summe
Einzahlungen	10.017.000	6.708.000	9.077.000	10.642.000	36.444.000
Auszahlungen	23.246.000	26.895.000	24.790.000	17.737.000	92.668.000
Saldo	-13.229.000	-20.187.000	-15.713.000	-7.095.000	-56.224.000
Darlehensaufnahme	13.000.000	20.000.000	15.000.000	7.000.000	55.000.000

Sofern die Investitionsmaßnahmen in der aufgeführten Größenordnung eintreten, ergibt sich alleine in den Jahren 2023 – 2026 ein Finanzierungsbedarf von 55 Mio. €.

Der Investitionsdruck besteht insbesondere in folgenden Bereichen:

- PCB-Sanierung und Neubau am Schulzentrum
- OGS-Anbauten (künftiger Rechtsanspruch auf OGS-Platz)
- Brandschutzmaßnahmen in zahlreichen Gebäuden
- Anforderungen aus dem Abwasserbeseitigungskonzept (bedingt durch die Corona-Einschränkungen) und einer lange ungeklärten Rechtslage hinsichtlich der Straßenbaubeiträge
- Schaffung neuer Kindergartenplätze
- Investitionen im Rahmen des Brandschutzbedarfsplans (Ausrüstung, Fahrzeuge und Gebäude)
- Instandhaltung der kommunalen Infrastruktur
- Restbetrag Investitionsdarlehen Krankenhaus

Sanierung - Neubau Schulzentrum / Neubau naturwissenschaftliche Räume Gymnasium

Für die v.g. Maßnahmen werden umfangreich Mittel in den Jahren 2022 ff. eingesetzt. Für die **Sanierungsarbeiten und die geplanten Anbauten am Schulzentrum** werden in 2023 bis 2026 insgesamt 35,25 Mio.€ veranschlagt. Eine Erhöhung der Werte ist zu erwarten, da nunmehr Planungen konkretisiert wurden und eine gestiegene Prognose bzgl. der Schülerzahlen am Gymnasium Petrinum vorliegt, was eine Ausweitung der erforderlichen Flächen erfordert. Der Bauzeitenplan sieht eine Umsetzung der Maßnahme bis zum Jahr 2027 vor, sodass auch nach 2026 noch weitere Mittel erforderlich werden.

Das Projekt „**Neubau der naturwissenschaftlichen Räume**“ am Gymnasium Petrinum bindet im Jahr 2023 Mittel in Höhe von 4,1 Mio. € die einerseits anteilig durch rd. 1,04 Mio. € aus dem Förderetat „Gute Schule 2020“ gedeckt werden können. Ferner ist im Rahmen der BEG-Förderung (KfW) mit einer Förderung von rd. 780 T€ zu rechnen, die als Zuschussvariante nach Abschluss der Bauarbeiten in 2023 bzw. 2024 abgerufen werden können. In der ursprünglich im Jahr 2021 vorgestellten Finanzierung dieses Projekts war auch eine Finanzierung vorgesehen. Diese wird jedoch nicht erforderlich werden, da wesentliche Teile der Baumaßnahme bereits in 2022 realisiert werden konnten und hier noch entsprechende Mittel zur Verfügung stehen.

Investitionsdarlehen, Kassenkredite und Zinsaufwand

In der Haushaltssatzung ist für das Haushaltsjahr 2023 eine investive **Kreditaufnahme** i. H. v. 13,0 Mio. € ausgewiesen. Auch in den Folgejahren besteht weiterer, erheblicher Finanzierungsbedarf in der mittelfristigen Finanzplanung in einer Gesamtsumme von 55 Mio. €.

Die in den Jahren 2023 bis 2026 ausgewiesenen negativen Salden im Ergebnisplan von insgesamt 16,4 Mio. € führen auch zu einem Mittelabfluss im Finanzplan (Ifd. Verwaltungstätigkeit) in den nächsten vier Jahren von 14,4 Mio. €. Neben der zuvor beschriebenen Aufnahme von Investitionsdarlehen führen auch die negativen Salden aus der laufenden Verwaltungstätigkeit dazu, dass für die Jahre 2025 und 2026 die Aufnahme von Kassenkrediten in einer Größenordnung von insgesamt 12 Mio. € erforderlich werden könnte.

Diese hohen Bedarfe zur Finanzierung der Investitionsvorhaben und die möglicherweise erforderliche Aufnahme von Kassenkrediten ab dem Jahren 2025 führen zu hohen Zinsaufwendungen.

Die EZB versucht mit zwei Leitzinserhöhungen im Jahr 2022 auf nunmehr 1,25 % der hohen Inflation im Euroraum entgegenzuwirken. Zwar entfallen für die Anleger die Einlageentgelte bei Kreditinstituten geführten Guthaben, gleichzeitig sorgt dies aber auch zur Verteuerung von Darlehensaufnahmen.

In der Ratssitzung am 23.09.2021 wurden die Finanzierungs- und Fördermöglichkeiten für die Errichtung der MINT-Räume sowie die Sanierung / der Neubau des Schulzentrums vorgestellt. Bei damaligen Gesamtprojektkosten (inkl. MINT) von 35 Mio. € konnten wegen der Darlehensprogramme mit Negativzinsen der NRW.Bank sowie einer im Vergleich zu heute deutlich höheren BEG-Förderung Gesamtfinanzierungskosten von rd. 700 T € abgebildet werden. Die prognostizierte BEG-Förderung lag seinerzeit bei insgesamt 8,375 Mio. €. Für die MINT-Räume konnten wir tatsächlich noch eine BEG-Förderung von rd. 780 T € erzielen.

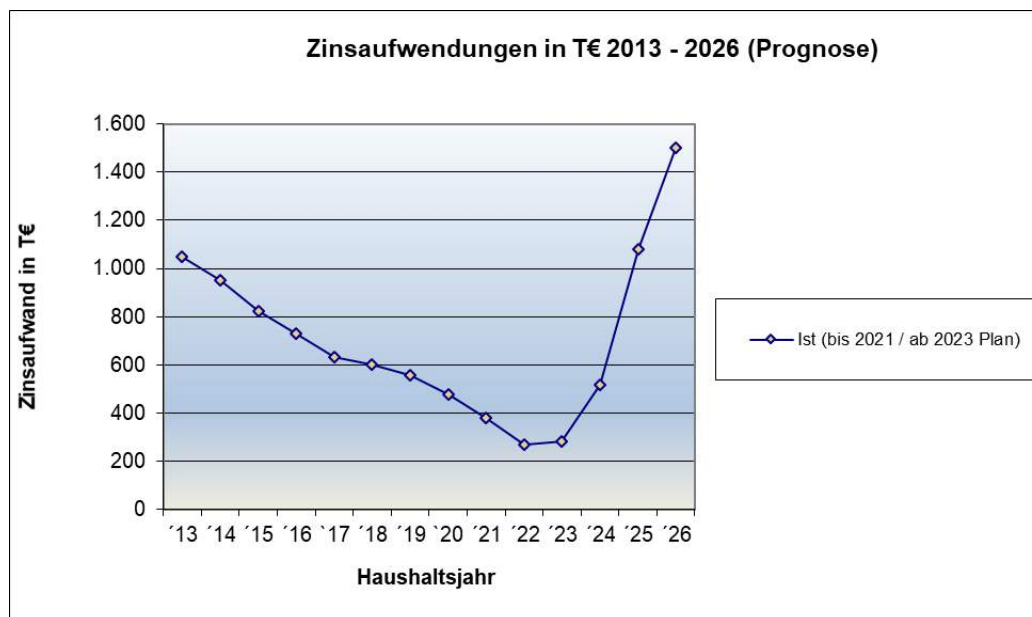
Aktuelle Zinssätze für die Aufnahme von Investitionsdarlehen liegen bei etwa 2,5 %. Vor dem Hintergrund einer von der EZB angekündigten weiteren Leitzinserhöhung, ist zu erwarten, dass die Kreditzinsen weiter steigen.

Daher wird bei der geplanten Kreditaufnahme in Höhe von 13 Mio. € für das Haushaltsjahr 2023 mit einem Zinssatz i. H. v. 2,5 % kalkuliert und für die Folgejahre ab dem Haushaltsjahr 2024 mit 3,0 % Zinsen.

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

Die nachfolgende Grafik zeigt die Entwicklung der Zinsaufwendungen in den Jahren 2013 bis 2026 – (bei den Werten ab 2023 handelt es sich um die Ansätze aus der Haushaltsplanung)

Zinsaufwendungen in T€	'13	'14	'15	'16	'17	'18	'19	'20	'21	'22	'23	'24	'25	'26
Ist (bis 2021 / ab 2023 Plan)	1.049	950	823	730	632	601	556	477	380	270	280	516	1080	1500
Abweichung in T€		-99	-127	-93	-98	-31	-45	-79	-97	-110	10	236	564	420



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

Die Zinsaufwendungen können im Haushaltsjahr 2023 im Vergleich zu den Planwerten des Jahres 2022 von rd. 270 T€ auf 223 T€ reduziert werden, da sich die Zinsaufwendungen für die neuen Darlehen bei einer geplanten Aufnahme Ende 2023 erst im Jahr 2024 niederschlagen.

Demgegenüber steht die ordentliche **Tilgung der Investitionsdarlehen** in einer Größenordnung von 1,07 Mio. €, sodass saldiert ein Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit von rd. 11,9 Mio. € verbleibt.

Der verbleibende Finanzierungssaldo (Mittelabfluss aus der lfd. Verwaltungstätigkeit; Differenz aus der Investitionstätigkeit) wird aus der voraussichtlich vorhandenen Liquidität zum 31.12.2022 gedeckt, die mit rd. 12 Mio. € unterstellt wird.

Durch die investive Entschuldung, die sich bis zum Jahresende 2022 auf über 15 Mio. € (seit Einführung des NKF im Jahr 2008) belaufen wird, wurden zunächst finanzielle Freiräume für die in den kommenden Jahren zu erwartenden hohen Finanzierungsbedarfe im Rahmen der Investitionsplanung geschaffen.

Im NKF werden die **Abschreibungen** dargestellt und in der Ergebnisrechnung als Aufwand in Höhe von netto rd. 1,395 Mio. € (nach ertragswirksamer Auflösung von Sonderposten) für 2023 ausgewiesen. Die Nettoabschreibungen konnten in den vergangenen Jahren deutlich reduziert werden, da sämtliche Investitionen ohne die Aufnahme von Darlehen realisiert werden konnten und durch entsprechende Sonderposten gedeckt wurden.

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

Fazit:

Der Haushalt 2023 und auch künftige Haushalte stehen vor Herausforderungen, die erstmals seit vielen Jahren in dieser geballten Form zusammentreffen.

Die positive Entwicklung der Finanzlage der Stadt Brilon seit dem Jahr 2015 sorgte dafür, dass besondere Herausforderungen in den vergangenen Jahren, wie die Flüchtlingskrise, Dürre und Borkenkäferkalamität und Corona unterm Strich zwar für Belastungen der jeweiligen Haushalte führten, sich die Finanzlage aber stabil entwickelte. Dies war im Wesentlichen durch die hohen Gewerbesteuererträge der vergangenen Jahre möglich. Diese Entwicklung wurde dafür genutzt, die Investitionsdarlehen um rd. 15 Mio. € zu reduzieren, Kassenkredite komplett zurückzuführen und gleichzeitig bis zum Jahr 2021 die Ausgleichsrücklage auf rd. 21,4 Mio. € aufzufüllen.

Nunmehr mit dem Haushalt 2023 haben sich die Rahmenbedingungen aber nachhaltig verändert.

Ertragsseitig werden künftig insbesondere die **Gewerbesteuer**, möglicherweise die **Einkommens- und Umsatzsteueranteile** und ab dem Jahr 2024 auch die **Verkaufserlöse des Forstes** in nennenswerter Größenordnung fehlen, um die Aufwandsseite zu decken.

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

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

Große Sorge sollte der enorme Finanzierungsbedarf für die anstehenden Investitionen von mit in diesem Haushalt zunächst dargestellten **55 Mio. € bereiten**. Je nachdem mit welchen Laufzeiten und Konditionen die Darlehensverträge geschlossen werden können, ist mit einem hieraus zusätzlich resultierendem **Kapitaldienst von jährlich 3 Mio. €** zu rechnen. Zusammen mit dem bereits bestehenden jährlichen Kapitaldienst von rd. 1 Mio. €, wird sich das Volumen auf einen Betrag von geschätzt 4 Mio. € p.a. erhöhen.

Bis zu Beginn des Jahres 2022 wäre aufgrund der soliden Finanzlage der Stadt Brilon ein derartig hohes Investitionsvolumen und ein daraus resultierender Kapitaldienst sicherlich zu schultern gewesen.

Vor dem Hintergrund der zuvor beschriebenen kumulierten Belastungseffekte des Haushalt 2023 und künftiger Haushalte wird sich ein aus den erforderlichen Darlehensaufnahmen begründeter Kapitaldienst nur schwer abbilden lassen.

Darüber hinaus sorgen die veränderten Rahmenbedingungen dafür, dass der **Verbrauch der Ausgleichsrücklage** erheblich schneller erfolgen wird. In absehbarer Zeit wird das dazu führen, dass die Allgemeine Rücklage in Anspruch genommen werden muss und künftige Haushalte zunächst genehmigungspflichtig werden. Auch das Thema Haushaltssicherung dürfte in einigen Jahren akut werden.

Vergleichbare Szenarien wird es sicherlich in vielen anderen Kommunen auch geben. Im Hinblick hierauf sind der Bund und die Länder gefordert, den Kommunen zeitnah entsprechende Entlastungsmittel zur Verfügung zu stellen

Die beiden nachfolgenden Tabellen stellen dar, welche prozentualen Anteile die einzelnen Ertrags- und Aufwandsarten im Haushaltsjahr 2023 am Gesamtvolumen haben.

Aufteilung der Erträge in Höhe von 81,380 Mio. € für das Haushaltsjahr 2023

Erträge	2023 (in T€)	Anteil in %
Steuern und ähnliche Abgaben	51.683	64%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.534	13%
Sonstige Transfererträge	10	0%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.651	6%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.821	8%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.044	4%
Sonstige ordentliche Erträge	4.406	5%
Bestandsveränderung	-50	0%
Finanzerträge	282	0%
Außerordentlicher Ertrag		0%
Erträge	81.380	100%

Aufteilung der Aufwendungen in Höhe von 84,325 Mio. € für das Haushaltsjahr 2023

Aufwendungen	2023 (in T€)	Anteil in %
Personalaufwendungen	15.213	18%
Versorgungsaufwendungen	1.233	1%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.255	25%
Bilanzielle Abschreibungen	5.380	6%
Transferaufwendungen	35.086	42%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.931	7%
Zinsen und Sonstige Finanzaufwendungen	228	0%
Aufwendungen	84.325	100%

Sachverhalte von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2023

1. Basierend auf der **Gewerbsteuerentwicklung** im Jahr 2022 sowie unter besonderer Berücksichtigung der Informationen aus der heimischen Wirtschaft wird für das Haushaltsjahr 2023 ein Gewerbesteueransatz von 27 Mio. € gebildet, der um 1 Mio. € unter den Planwerten des Jahres 2022 liegt. Aufgrund der zu erwartenden erhöhten Energiekosten für die gesamte Wirtschaft wird der Ansatz der Gewerbesteuer zunächst mit 27 Mio. Euro angesetzt und in den Folgejahren ebenfalls weiter abgesenkt.
2. **Die geplanten Erträge aus Einkommenssteuer- (+ 700 T€) und Umsatzsteueranteilen (+ 100 T€) basieren auf den Orientierungsdaten des Vorjahres.** Sobald die aktuellen Orientierungsdaten für 2023 vorliegen, werden diese in der Änderungsvorlage berücksichtigt.
3. **Kreisumlagen**
Die Hebesätze der Kreisumlagen steigen im Vergleich zum Jahr 2022 um rd. 0,82 %-Punkte (allgemeine Kreisumlage) bzw. 1,63 %-Punkte (Jugendamtumlage). Durch die geringere Steuerkraft mit 48,6 Mio. € verringert sich die Zahlungspflicht für beide Umlagen um rd. 1,7 Mio. € ggü. 2022.
4. **Übergang des Bäderbetriebs auf die Stadtwerke AöR**
Mit dem Haushaltsplanentwurf wird verwaltungsseitig vorgeschlagen den Bäderbetrieb auf die Stadtwerke AöR zu übertragen. Hintergrund ist die geplante Gründung eines steuerlichen Querverbundes in Verbindung mit einem Blockheizkraftwerk. Hierdurch können die steuerlichen Belastungen der Stadtwerke aus anderen Sparten verrechnet werden. Im Rahmen der Haushaltsberatungen wird dieses Thema näher erläutert.
5. **Übernahme des Bürgerzentrums Kolpinghaus von der BWT GmbH**
Mit dem Haushalt 2023 wird ebenfalls verwaltungsseitig vorgeschlagen, das Bürgerzentrum in das Eigentum der Stadt Brilon zu übernehmen und dieses im Rahmen eines Vermietungs-BgA zu führen. Die Betriebsführung soll gegen Entgelt weiterhin bei der BWT verbleiben. Durch die Übernahme des Bürgerzentrums wird sich der Zuschuss an die BWT von 1.050.000 € auf 820.000 € verringern. Das Projekt wurde bereits im September 2022 im Beirat der BWT vorgestellt und wird in den Haushaltsberatungen näher erläutert.
6. **Betriebskostenzuschuss (BKZ) Krankenhaus Maria-Hilf**
Im Haushaltsplanentwurf 2023 wird zunächst weiterhin für die Jahre 2023 und 2024 mit einem BKZ von jeweils 700 T€ geplant. Die stark gestiegenen Energiekosten treffen auch das Krankenhaus, sodass eine Ausweitung des BKZ erforderlich sein wird. Der erforderliche Betrag wird aktuell durch das Krankenhaus ermittelt und könnte dann zu einem Sachverhalt für die Änderungsvorlage werden.
7. **Durch die Änderung der Investitionsdarlehensverträge mit dem Krankenhaus** (ursprünglicher Finanzierungszeitraum 2017 – 2020) mit einem Volumen von 8 Mio. € wurde die Verwendbarkeit der bislang nicht abgerufenen Mittel über das Jahr 2020 hinaus beschlossen. Im Jahr 2023 steht der nach jetzigem Stand verbleibende Betrag in Höhe von 1,15 Mio. € für das Krankenhaus zur Verfügung.

II. Ergebnis- und Finanzplanung bis zum Jahr 2026

Gemäß § 6 KomHVO NRW werden bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung, hier für die Haushaltsjahre 2023 bis 2026, die vom Innenministerium bekannt gegebenen Orientierungsdaten im Haushaltsplanentwurf bedingt einbezogen. Gerade im Bereich der Steuererträge werden seitens der Stadt Brilon die Entwicklungen eher an die tatsächlichen örtlichen Gegebenheiten angepasst.

Die Entwicklung der Ergebnisplanung in den Jahren 2023 bis 2026 stellt sich wie folgt dar:

	Auszug aus dem Gesamtergebnisplan	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
26	= Saldo Jahresergebnis	- 2.945.000	-3.395.000	-6.120.000	- 3.905.000

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

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

Insgesamt sind in 2023 **Auszahlungen für Investitionen in Höhe von 23,246 Mio. €** vorgesehen. Die tatsächlich umgesetzten Investitionsmaßnahmen in den letzten Jahren bewegten sich in einer Größenordnung von 5 – 6 Mio. €. Anhand dieser Zahlen wird deutlich, dass man das Investitionsprogramm 2023 und auch in den Folgejahren als durchaus ambitioniert beschreiben kann.

Im **Investitionsprogramm (siehe Anlage zum Vorbericht, Punkt I.)** sind die veranschlagten investiven Ein- und Auszahlungen der Jahre 2023 – 2026 einzeln dargestellt.

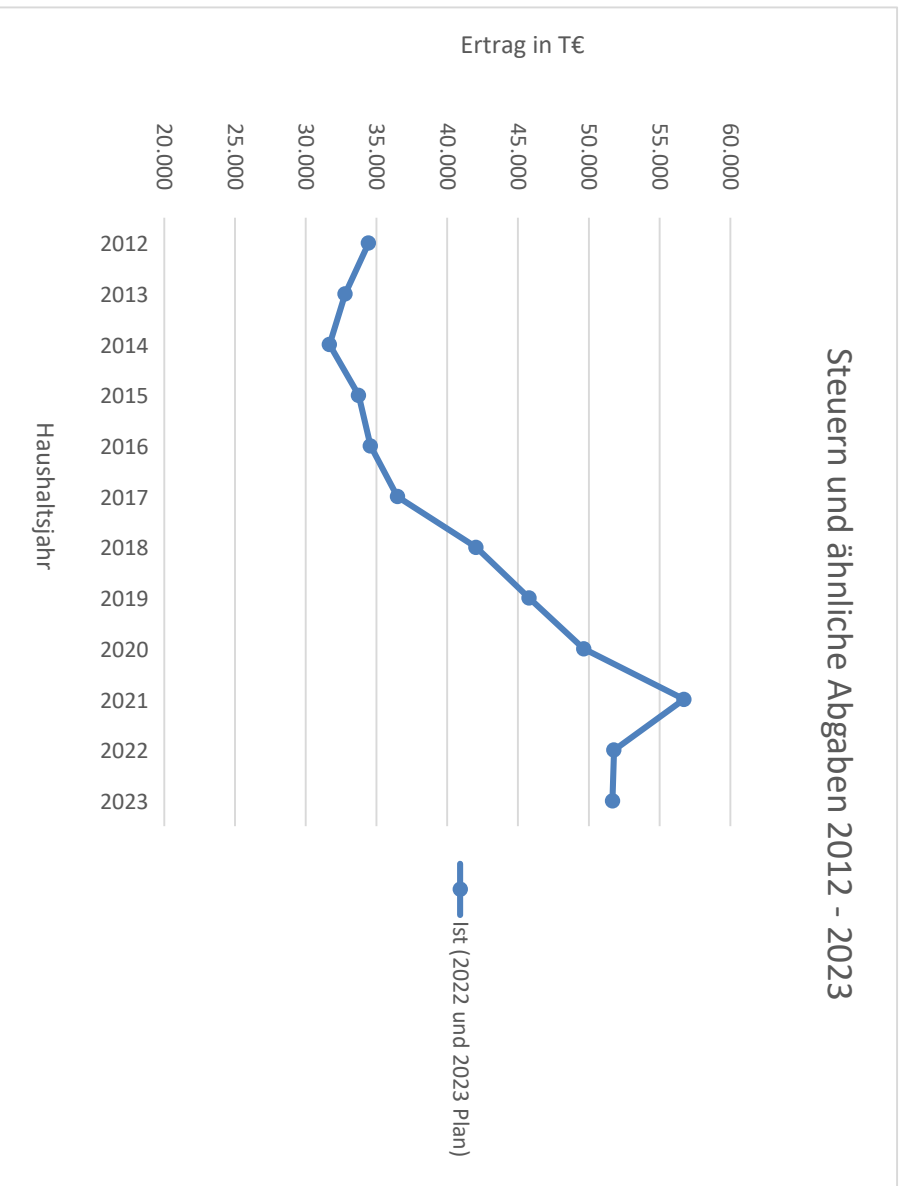
III. Haushaltsausgleich – Entwicklung des Eigenkapitals

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

Das Volumen der **Ausgleichsrücklage** der Stadt Brilon wurde in der Eröffnungsbilanz 2008 auf insgesamt rd. 10,47 Mio. € festgestellt. Durch das Defizit des Jahres 2014 von rd. 5,1 Mio. € wurde der verbliebene Bestand der Ausgleichsrücklage von rd. 4,2 Mio. € vollständig verbraucht. Mit den positiven Ergebnissen der Jahre 2016 bis 2021 kann die Ausgleichsrücklage auf den bisherigen **Höchststand von insgesamt 21,44 Mio. € aufgefüllt werden**. Die Ergebnisverwendung des Jahresabschlusses 2021 ist vom Rat der Stadt Brilon noch zu beschließen und der Jahresabschluss festzustellen (geplant in der Sitzung des Rates am 16.12.2022).

Die nachfolgende Matrix stellt die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Erträge seit dem Jahr 2012 dar.

Steuern und ähnliche Abgaben in T€	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Ist (2022 und 2023 Plan)	34.441	32.787	31.685	33.741	34.576	36.487	42.035	45.783	49.646	56.735	51.774	51.683
Abweichung in T€		-1.654	-1.102	2.056	835	1.911	5.548	3.748	3.863	7.089	-4.961	-91
Abweichung in %		-5	-3	6	2	6	15	9	8	14	-9	-0



Die Steuern und ähnlichen Erträge sinken im Jahr 2023 um 91 T.€. Gleichzeitig fallen wegen der geringeren Steuerkraft auch die Kreisumlageaufwendungen geringer aus.

Der Haushaltsplamentwurf weist im Ergebnisplan ein Defizit von 2,945 Mio. € aus. In der Finanzrechnung muss ein negativer Saldo (Ifd. Verwaltung) in Höhe von 4,76 Mio. € ausgewiesen werden. Die Haushaltssatzung mit ihren Anlagen ist der Kommunalaufsicht lediglich anzuzeigen, da das geplante Defizit durch die Ausgleichsrücklage gedeckt werden kann. Der Haushalt 2023 gilt somit als `fiktiv` ausgeglichen.

Auszug aus dem	Ansatz 2023	Planung 2024	Planung 2025	Planung 2026
17 Gesamtfinanzplan = Saldo Ifd. Verwaltungs- tätigkeit	-4.765.000	-2.910.000	-2.970.000	-3.765.000

In der Übersicht im Anhang zum Vorbericht (Punkt IV.) wird die Entwicklung des Eigenkapitals durch die in der mittelfristigen Ergebnisplanung von 2023 bis 2026 ermittelten Jahresergebnisse aufgezeigt.

Insgesamt wird planmäßig bis zum Jahr 2026 **Eigenkapital von rd. 16,365 Mio. € abgebaut**. Die Prognosen sehen dann einen Eigenkapitalbestand von rd. 96,9 Mio. € vor.

V. Bewirtschaftungsregeln zu den Budgets

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

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

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

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

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

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

010402 Personalvertretung und Gleichstellung
130101 Forstwirtschaft

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

- a) In den gebildeten Budgets ist jeweils die Summe der Erträge und Aufwendungen bzw. der Einzahlungen und Auszahlungen für die Haushaltsführung verbindlich. Innerhalb eines Budgets können auf Antrag die Mehrerträge / Mehreinzahlungen die Ermächtigungen zu Mehraufwendungen / Mehrauszahlungen erhöhen. Die durch Mehrerträge / Mehreinzahlungen gedeckten Aufwendungen / Auszahlungen gelten nicht als über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen im Sinne des § 83 GO NRW.
- b) Ausdrücklich ausgenommen aus den Regelungen unter Buchstabe a) sind die Personalaufwendungen, Aufwendungen für Abschreibungen und Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen, die Erträge und Aufwendungen des Gebäudemanagements sowie Buchungen im Rahmen des Jahresabschlusses.

- c) Die Budgetverantwortlichen (Fachbereichs- und Sachgebietsleiter) haben über ungeplante Entwicklungen ihrer Budgets zu berichten.
- d) Die Finanzabteilung ist unverzüglich zu unterrichten, wenn die Entwicklung des Budgets absehbar zu einer über- oder außerplanmäßigen Überschreitung im Sinne des § 83 GO NRW führt.
- e) Die nach § 22 KomHVO NRW mögliche Übertragung von Ermächtigungen zur Leistung von Aufwendungen und Auszahlungen in das folgende Haushaltsjahr wird bei der Stadt Brilon nicht praktiziert. Dies wird seit dem Jahr 2008 so gehandhabt, da auch in der mittelfristigen Finanzplanung erhebliche Defizite unter Berücksichtigung aller Budgets bestehen.
- f) Alle mit Zweckzuwendungen finanzierten Aufwendungen / Auszahlungen bleiben bis zur Bewilligung der entsprechenden Zweckzuwendung bzw. Freigabe durch den Kämmerer gesperrt. Die Bewirtschaftung der Teilbudgets liegt in der Zuständigkeit der Produktverantwortlichen bzw. bei dem Gesamtbudget in der Zuständigkeit des Fachbereichsleiters.

Budgetübersicht 2023

<i>Budget: Fachbereich I</i>	<i>Budget: Fachbereich II</i>	<i>Budget: Fachbereich III</i>		<i>Budget: Fachbereich IV</i>		<i>Budget: Gebäude- management</i>	<i>Budget: Fachbereich V</i>	<i>Budget: Schule und Sport</i>
Herr Mund	Herr Heers	Frau Wigge		Herr Huxoll / Herr Bange			Frau Hachmann	
Sachgebiet Zentrale Dienste Kultur, Bäder	Sachgebiet Finanzwesen	Sachgebiet Öffentliche Sicherheit und Ordnung	Sachgebiet Sozialangelegenheiten	Sachgebiet Bauverwaltung	Sachgebiet Stadtplanung	Sachgebiet Gebäudemanagement	Sachgebiet Personalangelegenheiten Stadtbibliothek	Sachgebiet Schule, Sport
Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte	Produkte
01.01.01 Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen	01.07.01 Haushaltssteuerung	02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr und Wahlen	05.01.01 Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld	06.01.03 Kinderspielfläche	09.01.01 Stadtplanung	01.08.01 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	01.06.01 Personalmanagement	03.01.01 Grundschulen
01.02.01 Bürgermeister, Beigeordneter und Verwaltungsvorstand	11.01.01 Abfallwirtschaft	02.02.01 Einwohner- und Personenstandswesen	05.01.03 Hilfen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz	07.01.01 Kurpark und Kureinrichtungen		01.08.03 Kolpinghaus	01.06.02 Europa	03.01.02 Sekundarschule
01.05.01 Allgemeine Verwaltung	16.01.01 Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben	02.04.01 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung	05.02.01 Leistungen SGB II	10.01.01 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler		08.02.03 Bäder in anderer Trägerschaft	04.02.02 Stadtbibliothek und Archiv	03.01.03 Gymnasium
01.05.02 Informations- und Kommunikationstechnik (EDV)	16.01.02 Beteiligungen	12.01.05 Parkplätze	06.01.01 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen	12.01.01 Straßen, Wege und Plätze		15.02.01 Gemeindehalle Alme		03.01.04 Förderschulen
01.05.03 Stadtprojekte	17.01.01 Stiftung Briloner Eisenberg	15.02.02 Märkte		12.01.02 Wirtschaftswege				03.01.06 Zentrale Schulverwaltung
04.01.01 Kulturelle Veranstaltungen				12.01.03 Ingenieurbauwerke				08.01.02 Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine
04.01.03 Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS				12.01.04 Öffentl. Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung				
08.02.01 Freibad Gudenhagen				12.02.01 Straßenreinigung				
08.02.01 Hallenbad Brilon				12.02.02 Winterdienst				
				13.02.01 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öff. Grünflächen außerhalb des Kurgebietes				
				13.02.02 Wasserläufe und Gewässer				
				13.03.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen				
				14.01.01 Klima- und Naturschutz				

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

Produktstruktur Stadt Brilon

Produktbereich		Produktgruppe		Produkt	
	Bezeichnung:		Bezeichnung:		Bezeichnung
01	Innere Verwaltung	0101	Politische Gremien	010101	Betreuung v. Rat, Ortsvorsteh.
		0102	Verwaltungsführung	010201	Bürgermeister, Beigeordneter
		0104	Gleichstellung, Personalvertr.	010402	Personalvertretung und Gleichstellung
		0105	Zentrale Dienste	010501	Allgemeine Verwaltung
				010502	Inform.-, Kommunikationstech.
				010503	Stadtprojekte
		0106	Personalmanagement und Europa	010601	Personalmanagement
				010602	Europa
		0107	Finanzen und Rechnungswesen	010701	Haushaltssteuerung
		0108	Gebäude- und Liegenschaftsman.	010801	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement
				010803	Kolpinghaus
02	Sicherheit und Ordnung	0201	Offent. Sicherheit und Ordnung	020101	Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr und Wahlen
		0202	Einwohnerwesen	020201	Einwohner- und Personenstandswesen
		0204	Feuer- und Katastrophenschutz	020401	Brandbekämpfung, techn. Hilfe
03	Schulträgeraufgaben	0301	Schulische Einrichtungen	030101	Grundschulen
				030102	Heinrich-Lübke-Schule
				030103	Gymnasium
				030104	Förderschulen
				030106	Zentrale Schulverwaltung
04	Kultur und Wissenschaft	0401	Kulturveranstaltungen	040101	Kulturelle Veranstaltungen
				040103	Heimatspflege und Kostenbeteiligung VHS
		0402	Bildung, Museum und Archiv	040202	Stadtbibliothek und Archiv
05	Soziale Leistungen	0501	Unterstützungsleistungen	050101	Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld
				050103	Asylbewerberl. und Integration
		0502	Arbeitsförderung (SGB II)	050201	Leistungen SGB II
06	Kinder, Jugend und Familie	0601	Kinder- und Jugendarbeit	060101	Kindergärten, Förderung von Jugendlichen
				060103	Kinderspielplätze
07	Gesundheitsdienste	0701	Kurbetrieb	070101	Kurpark und Kureinrichtungen
08	Sportförderung	0801	Bereitstellung v. Sportanlagen	080102	Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine
		0802	Bereitstellung von Bädern	080201	Freibad Gudenhagen
				080202	Hallenbad Brilon
				080203	Bäder in anderer Trägerschaft
09	Räumliche Planung u. Entwickl.	0901	Räumliche Planung u. Entwickl.	090101	Stadtplanung
10	Bauen und Wohnen	1001	Bauverwaltung und Bauaufsicht	100101	Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler
				100102	Maßnahmen der Bauaufsicht
11	Ver- und Entsorgung	1101	Abfallwirtschaft	110101	Abfallwirtschaft
12	Verkehrsflächen und -anlagen	1201	Öffentliche Verkehrsflächen	120101	Straßen, Wege, Plätze
				120102	Wirtschaftswege
				120103	Ingenieurbauwerke
				120104	Öff. Beleuchtung, Verkehrsanl.
				120105	Parkplätze
		1202	Straßenreinigung, Winterdienst	120201	Straßenreinigung
				120202	Winterdienst
13	Natur- und Landschaftspflege	1301	Forstwirtschaft	130101	Forstwirtschaft
					Park- und Fremdenverkehrsanlagen und Grünflächen außerhalb des Kurgebietes
		1302	Grünanlagen und Gewässer	130201	
				130202	Wasserläufe und Gewässer
		1303	Friedhofs- u. Bestattungswesen	130301	Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen
14	Umweltschutz	1401	Klima- und Naturschutz	140101	Klima- und Naturschutz
15	Wirtschaft und Tourismus	1502	Öffentliche Einrichtungen	150201	Gemeindehalle Alme
				150202	Märkte
16	Allgemeine Finanzwirtschaft	1601	Allgemeine Finanzwirtschaft	160101	Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben
				160102	Beteiligungen
17	Stiftungen	1701	Stiftungen	170101	Stiftung Briloner Eisenberg

VII. Erläuterungen zum Gesamtergebnis- / Gesamtfinanzplan

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

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

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

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

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

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

1. Verwendung zweckgebundener Landeszuweisungen (GFG)

Investitionspauschale, Schul- und Bildungspauschale, Sportpauschale und Feuerschutzpauschale

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

Nach der Arbeitskreisrechnung zum GFG 2023 beträgt die Investitionspauschale rd. 3,35 Mio. € und liegt damit etwas über dem Wert des Jahres 2022 (3,049 Mio. €).

Die **Schul- und Bildungspauschale** wird im Haushaltsjahr 2023 mit 715 T€ kalkuliert. Entsprechend der nachfolgenden Übersicht erfolgt eine Aufteilung auf investive und konsumtive Maßnahmen. Neben der lfd. Bildungspauschale ist geplant, jährlich einen Teil der bislang nicht verbrauchten Pauschalen aus Vorjahren im Jahr 2023 i.H.v. rd. 0,4 Mio. € ergebniswirksam aufzulösen. In diesem Zusammenhang wird noch einmal auf das umfangreiche Schulinvestitionsprogramm verwiesen, welches in den kommenden Jahren umgesetzt werden soll.

	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€
Bildungspauschale 2023	715.000	786.000	865.000	951.000
Auflösung aus Vorjahren (konsumtiv)	400.000	400.000	400.000	400.000
Bildungspauschale 2022 Gesamt:	1.115.000	1.186.000	1.265.000	1.351.000
davon:				
investive Verwendung	715.000	786.000	865.000	951.000
konsumtive Verwendung	400.000	400.000	400.000	400.000
Bildungspauschale 2022 Gesamt:	1.115.000	1.186.000	1.265.000	1.351.000

Soweit die Schul- und Bildungspauschale für investive Maßnahmen genutzt wird, ist diese Landeszuweisung entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam im Ergebnisplan aufzulösen.

Die **Sportpauschale** wird entsprechend der nachfolgenden Übersicht im investiven Teil geplant. Die Veranschlagung erfolgt im Produktbereich „Sportförderung“.

Sportpauschale	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€
Lfd. Pauschale 2023	95.000	95.000	95.000	95.000
Auflösung aus Vorjahren				
Gesamtsumme	95.000	95.000	95.000	95.000

Die **Feuerschutzpauschale** wird entsprechend der nachfolgenden Übersicht verwendet und im Teilfinanzplan „020401 Brandbekämpfung“ veranschlagt:

	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€
Feuerschutzpauschale gesamt	150.000	150.000	150.000	150.000
investive Verwendung	150.000	150.000	150.000	150.000
Rest (Ansparung)	0	0	0	0

2. Abschreibungen und Sonderposten

Das Ressourcenverbrauchskonzept im NKF erfordert die Darstellung der Wertminderung von Vermögensgegenständen durch Abnutzung, Verschleiß, technischen Fortschritt oder Ähnliches. Die gesamten Abschreibungen für das Haushaltsjahr 2023 werden mit rd. 5,38 Mio. € (brutto) veranschlagt.

Zuwendungen und Beiträge werden als so genannte **Sonderposten** auf der Passivseite der Bilanz unter der Ziffer 2 (Sonderposten) erfasst. Gemäß § 44 Abs. 5 KomHVO NRW müssen diese Sonderposten entsprechend der Abnutzung der bezuschussten Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst werden. Nach Bereinigung der gesamten Abschreibung um die Auflösung der Sonderposten verbleibt eine Nettoabschreibung in Höhe von rd. 1,395 Mio. €.

3. Rückstellungen

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

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

In dem Jahresabschluss 2021 wurden Rückstellungen für Unterlassene Instandhaltung an Gebäuden (1,185 Mio. €), Straßen (1,2 Mio. €), Wirtschaftswegen (1,2 Mio. €) und Forstwirtschaftswegen (1 Mio. €) gebildet. Diese Maßnahmen sollen in den Jahren 2022 - 2026 durchgeführt werden.

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

VI. Teilfinanzplan B – Einzelausweis von Investitionen

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

Beschlossene Haushaltssatzung / Sachverhalte aus der Änderungsvorlage vom 04.01.2023

Mit dem Haushaltsplanentwurf wurde ein Plandefizit von 2,945 Mio. € mit Erträgen in Höhe von 81,380 Mio. € und Aufwendungen in Höhe von 84,325 Mio. € geplant.

Die Verabschiedung des Haushalts 2023 war zunächst für den 24.11.2022 geplant. Wegen einiger Sachverhalte, bei denen noch nennenswerte Änderungen in Planansätzen zu erwarten waren, wurde die Verabschiedung des Haushalts 2023 in die Sitzung des Rates am 11.01.2023 verschoben. Die Beschlüsse zur Haushaltssatzung, dem Haushaltspan, der mittelfristigen Finanzplanung und dem Stellenplan erfolgten einstimmig.

Die ursprüngliche Änderungsvorlage vom 18.11.2022 wurde durch weitere Sachverhalte ergänzt. Mit Datum vom 04.01.2023 erging die zweite Änderungsvorlage, die Gegenstand der Haushaltsberatung in der Ratssitzung am 11.01.2023 war.

Der Haushalt wurde in der Ratssitzung am 11.01.2023 mit einem Plandefizit von 85.000 € mit Erträgen in Höhe von 84,815 Mio. € und Aufwendungen in Höhe von 84,9 Mio. € beschlossen.

Berücksichtigt sind alle Sachverhalte der Änderungsvorlage vom 04.01.2023 sowie die in der Ratssitzung am 11.01.2023 beschlossenen haushaltswirksamen Anträge der Ratsfraktionen. Letztere führen zu zusätzlich 30 T€ Aufwand im Ergebnisplan und weiteren Investitionen von 50 T€ im Jahr 2023.

Folgende Sachverhalte führen zu den wesentlichen Änderungen im Ergebnisplan gegenüber den Werten des Haushaltsplanentwurfs (Entlastung (+); Belastung (-)):

- Reduzierung der Hebesätze Allgemeine Kreisumlage um 0,4%-Punkte	+ 568.000 €
- Isolierung von Aufwendungen in Folge des Ukrainekriegs	+ 1.000.000 €
- Entlastung im Bereich Kosten der Unterkunft (kommunaler Anteil)	+ 77.000 €
- Erhöhung des Personalkostenansatz – möglicher Tarifabschluss	- 290.000 €
- Verringerung der geplanten Bewirtschaftungskosten	+ 700.000 €
- Erhöhung des Ansatzes FlüAG-Pauschalen (Asylbewerberleistungen)	+ 1.001.600 €
- Zus. Inanspruchnahme von Rückstellungen / Fördermittel Forst	+ 850.000 €
- Erhöhung Betriebskostenzuschüsse BWT und Krankenhaus	- 890.000 €

Die Änderungen im Investitionsprogramm begründen sich im Wesentlichen in Nachmeldungen des Fachbereichs IV (Bauverwaltung und Gebäudemanagement). Es handelt sich hierbei meist um Maßnahmen, die im Jahr 2022 nicht abgeschlossen / abgerechnet werden konnten und dementsprechend zusätzlich in 2023 bereitgestellt werden.

Im Haushaltsplanentwurf sind investive Auszahlungen in Höhe von 23,246 Mio. € enthalten. Der Saldo aus der Investitionstätigkeit belief sich auf (-) 13,229 Mio. €.

Mit den zusätzlichen Maßnahmen aus der Änderungsvorlage und den Beschlüssen in der Ratssitzung am 11.01.2023 erhöhen sich die investiven Auszahlungen um 3,179 Mio. € auf nunmehr 26,425 Mio. €. Der neue Saldo im Investitionsprogramm beläuft sich nun auf (-) 16,46 Mio. €.

Nähere Informationen über die beschlossenen Änderungen zum Haushalt 2023 können der nachstehenden Änderungsvorlage und der ebenfalls beigefügten Übersicht der beschlossenen Anträge entnommen werden.

Zusammenfassung der eingetretenen Änderungen seit Haushaltseinbringung am 29.09.2022

Stand:

05.01.2023

E R G E B N I S P L A N

Ergebnisplan

2023

Ergebnis gem. Haushaltseinbringung am 29.09.2022

-2.945.000

Effekt Folgejahre

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	Effekt Folgejahre		
			+/- €	+/- €			2024	2025	2026
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	81.380.000	84.325.000					
16010101	Steuern								
	4311000000 / 5431000000	Ausgleichsposten	1.200				ja	ja	ja
	5372000000	Mit der Verringerung des Hebesatzes der Allgemeinen Kreisumlage um 0,4 %-Punkte auf nunmehr 32,50 %-Punkte und der Erhöhung des Hebesatzes der Jugendamtsumlage um 1,63%-Punkte auf nunmehr 21,95%-Punkte ergeben sich Änderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf der Stadt Brilon. Insgesamt können rd. 568.000 € geringere Aufwendungen im Jahr 2023 geplant werden. Die geplanten Hebesatzanpassungen in den Jahren 2024 - 2026 werden ebenfalls in der Änderungsvorlage berücksichtigt.		-568.000	27.100.000	26.532.000	ja	ja	ja
	4911000000	Im Haushaltsplanentwurf ist bislang keine Isolierung von Positionen aus den im Ukrainekrieg begründeten Mehraufwendungen vorgenommen worden. Die Regelungen des NKF-CUIG sehen jedoch eine pflichtige Isolierung vor. Auch die Kommunalaufsicht hat bereits darauf hingewiesen, dass eine solche Isolierung vorzunehmen ist. Den Kommunen steht ein gewisser Interpretationsspielraum dahingehend zu, in welcher Höhe eine Isolierung prognostiziert wird. Erste Berechnungen ergaben zunächst einen Betrag von knapp 2,1 Mio. €. Dieser Betrag setzt sich zusammen aus dem höher geplanten BKZ an das Krankenhaus (800 T€); eigenen Energiemehraufwendungen (1 Mio. €) und anteiligen Energiemehraufwendungen des HSK, die über die Kreisumlage weiter berechnet werden (285 T€). Da sich die zuvor genannten Positionen, mit Ausnahme der eigenen Energiemehraufwendungen, nicht hinreichend bestimmt lediglich mit Ukrainebedingte Mehraufwendungen begründen lassen, wird von einer Isolierung dieser Werte Abstand genommen. Es werden daher die eigenen Energiemehraufwendungen, die mit Ukrainebedingten Preissteigerungen zu begründen sind, isoliert.	1.000.000		0	1.000.000	ja	ja	ja
	4039000000	Das Bundesverwaltungsgericht hat am 20.09.2022 entschieden, dass die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer unzulässig ist. Das Gericht sieht eine Gleichartigkeit zu bundesgesetzlich geregelten Steuern im Rennwett- und Lotteriegesezt. Da die Satzung der Stadt Brilon nach den gleichen Kriterien besteuert, wie die im v.g. Verfahren beklagte Satzung, muss die Satzung der Stadt Brilon aufgehoben werden.	-2.000		2.000	0	ja	ja	ja
050201	Leistungen SGB II								

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
	5461000000	Im Rahmen der 25%-igen Spitzabrechnung der KdU sind für das Jahr 2023 insgesamt 381.000 € im Haushalt 2023 (2022: 255.000 €) vorgesehen. Die Steigerung ggü. 2022 begründet sich im Wesentlichen in gestiegenen Heizkosten und Mehraufwendungen durch Flüchtlinge aus der Ukraine, die Leistungen nach dem SGB II erhalten. Seitens des HSK wurde signalisiert, dass ein Teil dieser Aufwendungen isoliert und ein weiterer Teil aus höheren Bundesmitteln für den Personenkreis der Ukraineflüchtlinge zur geringeren Aufwendungen führen wird. Seitens der Stadt Brilon wird von geringeren Aufwendungen in Höhe von rd. 100 T€ ggü. der Entwurfsplanung ausgegangen.		-100.000	381.000	281.000	ja	ja	ja
01050301	Stadtprojekte								
	4488000000	Bisher ist kein Ansatz für den Verkauf von BrilonTickets im Haushalt veranschlagt. Die Erträge werden nunmehr nachgemeldet.	20.000		200.750	220.750	ja	ja	ja
	5318000000	Anfang 2023 läuft das landesgeförderte Anmietprogramm Innenstadt aus. Um dem Leerstand in der Briloner Innenstadt weiterhin zu begegnen, wurde im Strukturausschuss am 27.10.2022 durch den Wirtschaftsförderer ein Nachfolgekonzept vorgestellt (s. Vorlage 2022-0126). Unterstellt werden in der Vorlage pro Jahr max. 5 Förderungen mit max. 8.500 € (42.500 €). Im Haushaltsplan wird zunächst etwa der hälftige Betrag der prognostizierten Maximalförderung aufgenommen.		22.000	0	22.000	ja	ja	ja
	5281000000	Verwaltungsseitig wird vorgeschlagen im Jahr 2023 der Unternehmensinitiative BigSix beizutreten. Die Mitgliedschaft ist beitragsfrei. Durch die Mitgliedschaft entsteht jedoch die Verpflichtung sich im Rahmen verschiedener Aktionen / Projekte der BigSix an den Kosten zu beteiligen. Die anteiligen Projektkosten, beispielsweise für Fachkräftegewinnung etc. werden auf rd. 5.000 € jährlich geschätzt.		5.000	0	5.000	ja	ja	ja
010601	Personal								
	diverse	In den Personalaufwendungen 2023 war bislang eine tarifliche Erhöhung der Entgelte von 3% eingeplant. Verdi hat für die anstehenden Tarifverhandlungen eine Tarifsteigerung von 10,5%, gekoppelt mit Mindeststeigerungen, gefordert. Vor dem Hintergrund dieser hohen Forderungen erscheint eine höhere Lohnsteigerung wahrscheinlich. Die tariflichen Steigerungen werden nunmehr in der Änderungsvorlage mit 5% angenommen, was zu einer Mehrbelastung von rd. 290 T€ führt.		290.000	15.065.400	15.355.400	ja	ja	ja
01080101	Gebäude und Liegenschaften u.a.								
010801	5211020000	Sanierung Eingangsbereich Verwaltungsgebäude Amtshaus: Erhöhung des Ansatzes um 25.000,- € (bisher 25.000,- € gemeldet, neuer Ansatz dann 50.000,- €)		25.000	480.000	505.000	nein	nein	nein
010801	5211020000	Austausch von Thermostatköpfen inkl. hydraulischem Abgleich in insgesamt 27 städtischen Gebäuden (Fortsetzung in 2023, aufgrund von Lieferschwierigkeiten werden hier in 2023 noch einige Restarbeiten durchgeführt): Ansatz 90.000,00 €. Für den reinen Austausch der Ventile wird pro Heizkörper mit rd. 60 € brutto pro Heizkörper gerechnet.		90.000	505.000	595.000	nein	nein	nein
060101	5211020000	Herrichtung und Sanierung Gruppenräume Erdgeschoss Teilstandort Kindergarten Gudenhagen: Ansatz 20.000,00 €		20.000	73.000	93.000	nein	nein	nein

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
060101	5211020000	Sanierung Kellerräume und Herrichtung von 2 Räumen im EG Kindergarten Madfeld (Restarbeiten in 2023): Ansatz lt. Änderungsvorlage vom 17.11.2022: 10.000,00 €; Nachmeldung mit Änderungsvorlage vom 04.01.2023: 15.000 €		25.000	93.000	118.000	nein	nein	nein
070101	5422010000	Für die erweiterte Nutzung im Haus des Gastes (im Hotel am Kurpark) fallen zusätzliche Mietaufwendungen an.		12.000	22.200	34.200	ja	ja	ja
130301	5211020000	Dachsanierung Trauerhalle Brilon (Maßnahme wird in 2023 fortgeführt, hier wird dann das Vordach noch saniert): Ansatz: 15.000,- €		15.000	40.000	55.000	nein	nein	nein
030101	5422010000	Errichtung und Miete Containeranlage Engelbertschule für eine Klasse mit Nebenraum ab Juli 2023: Ansatz für 2023: 55.000,00 € (Errichtung und Miete) Ansatz für 2024: 15.000,00 € (nur Miete)		55.000	0	55.000	ja	ja	nein
diverse	5241010000	Im Haushaltsplanentwurf sind enorme Steigerungen der Bewirtschaftungskosten (hauptsächlich Gebäude) eingeplant. U.a. wurde eine Erhöhung des Gasbezugspreises um 0,10 € netto (in Absprache mit den Stadtwerken) berücksichtigt. Inklusiv eines Risikoansatzes von 500 T€ beträgt die Steigerung der Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen rd. 1,8 Mio. € (verschiedene Energieträger und Reinigung). Durch die nunmehr beschlossenen Entlastungspakete ist u.a. auch eine Gaspreisbremse (0,12 €/brutto) beschlossen worden. Durch die von den Stadtwerke in einer hiermit vergleichbaren Größenordnung angekündigte Preiserhöhung wird die Belastung durch den Gaspreis im Jahr 2023 deutlich geringer ausfallen. Auch der Risikoansatz kann zurückgenommen werden.		-700.000	4.259.700	3.559.700	nein	nein	nein
02010101	Allgemeine Ordnungsverwaltung, Verkehr								
	5317000000	Im Haupt- und Finanzausschuss am 26.04.2022 wurde die Anbindung des Gewerbegebietes durch eine ÖPNV-Verbindung vorgestellt. Die Finanzierung dieser ÖPNV-Linie war seinerzeit noch offen geblieben. Nunmehr liegen diesbezüglich Kosten vor, die sich auf rd. 80 T€ p.a. belaufen. Durch Ticketverkäufe kann sich dieser Zuschussbedarf noch reduzieren. Wer die verbleibenden Kosten trägt (Stadt / Betriebe) ist noch nicht geklärt. Es wird zunächst ein pauschaler Ansatz von 50 T€ gebildet.		50.000	0	50.000	ja	ja	ja
050103	Asylbewerberleistungen								
	4141000000	Die im Rahmen des Haushaltsplanentwurfs geplanten Landeszuschüsse im Rahmen der Flüchtlingsaufnahme (FlüAG-Pauschalen und Ausgleichszahlungen für Geduldete) wurden noch einmal mit der Fachabteilung besprochen. Unter dem Eindruck der sich verstetigenden Flüchtlingszahlen aus verschiedenen Ländern, werden die FlüAG-Pauschalen entsprechend angepasst. Die Sozialtransferaufwendungen können beim Wert aus dem Haushaltsplanentwurf bleiben.	785.600		934.400	1.720.000	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
	4140000000	Ende Dezember 2022 wurde den Kommunen die 3. Tranche der Bundesmittel zur Beteiligung an den Kosten im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Geflüchteten aus der Ukraine ausgezahlt. Die Stadt Brilon erhielt rd. 216 T€, die bis zum 31.12.2023 zweckentsprechend verwendet werden müssen. Die Erträge stehen im Jahr 2023 zur Entlastung des Produktes Asylbewerberleistungen zur Verfügung.	216.000		0	216.000	nein	nein	nein
06010101	Kindergärten, Förderung von Jugendlichen								
	4142000000	Mit Schnellbrief vom 21.12.2022 informiert der StGB, dass für Kindertageseinrichtungen zur "Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine" einmalig zusätzliche Mittel bereit gestellt werden sollen. Über eine etwaige Höhe der zusätzlichen Mittel für die acht Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der Stadt Brilon liegen bislang keine Informationen vor. Die Mittel sollen als Aufschlag auf den in den Kindpauschalen enthaltenen Sachkostenanteil gewährt werden. Es wird ein Betrag für die Stadt Brilon in Höhe von 100.000 € geschätzt.	100.000		3.032.400	3.132.400	nein	nein	nein
07010101	Kurbetrieb								
	4121000000	Die Kurortepauschale wurde im Haushaltsplanentwurf mit 190 T€ eingeplant. Mit der Modellrechnung zum GFG 2023 erhöht sich diese Bedarfszuweisung auf 200 T€.	10.000		190.000	200.000	ja	ja	ja
10010101	Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler								
	4141000000	Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 16.12.2022 beschlossen, die Ehrenmäler in Brilon und Alme zu restaurieren. Gem. vorliegenden Angeboten belaufen sich die Kosten für beide Ehrenmale auf rd. 37.500 €. Es können Fördermittel in Höhe von rd. 18.700 € beantragt werden.	18.700		20.000	38.700	nein	nein	nein
	5211000000			37.500	2.000	39.500	nein	nein	nein
14010101	Klimaschutz								
	5318000000	Das Förderprogramm "private PV-Anlagen" findet großes Interesse bei den Briloner Bürgern. Das zunächst für drei Jahre (2021-2023) mit jeweils 50 Anlagen á 500 € (25.000 € p.a.) geplante Programm, wurde durch Ratsbeschluss vom 05.05.2022 um weitere 50 Anlagen für das Jahr 2022 aufgestockt. Für das Jahr 2022 ist das Programm mit 100 Anträgen ausgeschöpft. Für das Jahr 2023 liegen bereits 14 Anträge vor. Da der Zuspruch zum Förderprogramm ungebrochen ist und bereits Anträge für das kommende Jahr vorliegen, wird verwaltungsseitig vorgeschlagen, das Kontingent für das Jahr 2023 auf 100 Anlagen (+ 25.000 €) aufzustooken und in den Folgejahren zunächst wieder mit 50 Förderungen weiterzumachen. Die zusätzlichen Aufwendungen können durch die Einnahmen aus der Verlängerung der Billigkeitsrichtlinie "unterlassene Klimainvestitionen" gedeckt werden. Hieraus steht der Stadt Brilon im Jahr 2023 voraussichtlich ein Betrag in Höhe von 285 T€ zur Verfügung.		25.000	25.000	50.000	ja	ja	ja
	4141000000		25.000		0	25.000	nein	nein	nein
13010101	Stadtforstbetrieb								

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
	414000000	Mit dem neuen Förderprogramm "Klimaangepasstes Waldmanagement" erhalten private und kommunale Waldbesitzer Fördermittel. Die in den Programm genannten Förderkriterien, wie z.B. Flächenstilllegungen, Naturverjüngung etc. werden von der Stadt Brilon erfüllt. Die Zuschüsse werden nach Waldfläche berechnet, unterliegen aber auch den Deminimis-Regeln, sodass für die Stadt Brilon mit einem Höchstbetrag von 200 T€ p.a. gerechnet werden kann.	200.000		0	200.000	ja	ja	ja
	414100000	Mit der Modellrechnung zum GFG 2023 vom 02.11.2022 wurde auch die Höhe der Klima- und Forstpauschale bekannt gegeben. Hierdurch entstehen Mehrerträge von 60.500 € ggü. der Haushaltsplanung.	60.500		1.039.500	1.100.000	ja	ja	ja
	458200000	Im November 2021 ist eine Klage auf Zahlung von Schadenersatz eines Holzkäufers bei der Stadt Brilon eingegangen. Da sich ein Gerichtsverfahren mindestens in das Jahr 2022 erstrecken wird, ist im Jahresabschluss 2021 eine entsprechende Rückstellung zu bilden, die aus Gründen der Vorsichtsbetrachtung in Höhe der eingeklagten Position (zzgl. etwaiger Verfahrenskosten) einzustellen ist. Da der Kläger die Schadenersatzansprüche in 2022 auf rd. 2,3 Mio. € erweitert hat und das Gericht eine Schadenersatzpflicht dem Grunde nach festgestellt hat, ist geplant, im Jahresabschluss 2022 eine Erhöhung der Rückstellung von 1,75 Mio. € auf 2,5 Mio. € vorzunehmen. Die entsprechende Auflösung / Inanspruchnahme der Rückstellung wird im HH 2023 abgebildet. Mit der Bildung dieser Rückstellung und Aufnahme der Haushaltspositionen ist keine Anerkennung einer, wie auch immer gearteten, Rechtspflicht verbunden.	750.000		1.750.000	2.500.000	nein	nein	nein
	458200000	Für die Wiederherstellung der beschädigten Waldwege wurde im JA 2021 eine Rückstellung für unterlassene Instandhaltung gebildet (1 Mio. €). Hiervon werden in den Jahren 2023 - 2026 jeweils 250 T€ umgesetzt. Der Aufwand ist bereits mit 300 T€ eingeplant.	250.000		2.500.000	2.750.000	ja	ja	ja
	543600000	Im Zusammenhang mit dem zuvor beschriebenen Sachverhalt muss auch die potenzielle Schadenersatzpflicht und mögliche Verfahrenskosten abgebildet werden.		350.000	2.150.000	2.500.000	nein	nein	nein
01080301	Bürgerzentrum Kolpinghaus								
	529101000	Im Rahmen der geplanten Übernahme des Bürgerzentrums durch die Stadt ist eine Betriebsführung durch die BWT geplant. Für diese Dienstleistungen ist der BWT ein auskömmliches Entgelt (umsatzsteuerpflichtig) zu zahlen. Dieses wurde in ersten Berechnungen mit 90 T€ kalkuliert. Nunmehr liegt der Entwurf des Wirtschaftsplans der BWT für das Jahr 2023 vor. Hierin wird mit Erträgen aus der Betriebsführung mit 95.100 € / netto kalkuliert. Hierauf ist MwSt. zu zahlen, die jedoch nur zu 35% als Aufwand bei der Stadt Brilon verbleibt. Insgesamt steigt der Aufwand ggü. der bisherigen Planung um 11.500 €.		11.500	90.000	101.500	ja	ja	ja
16010201	Beteiligungen								

Produkt	Konto	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
	5315000000	Der Haushaltsansatz 160101-5315 setzt sich im Jahr 2023 aus dem Betriebskostenzuschuss an das Krankenhaus (700 T€), dem Zuschuss an die BWT (820 T€ - reduziert wegen geplanter Übernahme Bürgerzentrum) sowie dem Verlustanteil an der Flugplatzgesellschaft (15 T€) zusammen. Durch die gestiegenen Energiekosten wird eine Ausweitung des BKZ an das Krankenhaus erforderlich. Nach einer ersten Einschätzung liegt der zusätzliche Bedarf bei 800 T€. Wie sich das 8 Mrd. € Entlastungsprogramm des Bundes sowie die Entlastungspakete der Bundesregierung mindernd auswirken, wird seitens des Krankenhauses gerade ermittelt. Ein finaler Wert soll bis zur Ratssitzung am 24.11.2022 vorliegen.		800.000	1.535.000	2.335.000	ja	ja	ja
	5315000000	Der Haushaltsansatz 160101-5315 setzt sich im Jahr 2023 aus dem Betriebskostenzuschuss an das Krankenhaus (700 T€ + 800 T€ (s.o.), den Zuschuss an die BWT (820 T€ - in einer ersten Berechnung reduziert wegen geplanter Übernahme Bürgerzentrum) sowie dem Verlustanteil an der Flugplatzgesellschaft (15 T€) zusammen. Nunmehr liegt der Entwurf des Wirtschaftsplans der BWT für das Jahr 2023 vor. Hieraus ergibt sich nunmehr ein auf mehrere Jahre kalkulierter Zuschussbedarf von 910 T€. Da die verbleibenden Aufgabenfelder der BWT im Wesentlichen von Personalkosten geprägt sind, wirken sich die zu erwartenden hohen tariflichen Steigerungen im Jahr 2023 im besonderen Maße aus. Hieraus resultiert der höhere Zuschussbedarf.		90.000	2.335.000	2.425.000	nein	nein	nein
		Saldo:	84.815.000	84.880.000					

Ergebnis nach oben genannten Änderungen:

-65.000

Veränderung ggü. bisheriger Planung

2.880.000

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

Teilfinanzplan A

Ergebnis gem. Haushaltseinbringung am 29.09.2022

-4.765.000

Effekt Folgejahre

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	Effekt Folgejahre		
			+/- €	+/- €			2024	2025	2026
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	74.045.000	78.810.000					
16010101	Steuern								
	6311000000 / 7431000000	Ausgleichsposten	2.200				ja	ja	ja
	7372000000	Mit der Verringerung des Hebesatzes der Allgemeinen Kreisumlage um 0,4 %-Punkte auf nunmehr 32,50 %-Punkte und der Erhöhung des Hebesatzes der Jugendamtsumlage um 1,63%-Punkte auf nunmehr 21,95%-Punkte ergeben sich Änderungen gegenüber dem Haushaltsplanentwurf der Stadt Brilon. Insgesamt können rd. 568.000 € geringere Aufwendungen im Jahr 2023 geplant werden. Die geplanten Hebesatzanpassungen in den Jahren 2024 - 2026 werden ebenfalls in der Änderungsvorlage berücksichtigt.		-568.000	27.100.000	26.532.000	ja	ja	ja
	6021000000	Im 3. Quartal sind die Einkommenssteueranteile um rd 1.000.000 € geringer ausgefallen als in den ersten beiden Quartalen des Jahres. Auch im Vergleich zum 3.Quartal 2021 war der Rückgang vergleichbar hoch. Nach Angaben des StGB wirkten sich hier gebündelt die insbesondere vom Bund auf den Weg gebrachten Entlastungspakete aus. Es wurde jedoch signalisiert, dass mit der Endabrechnung für das Jahr 2022 (im Januar 2023) ein entsprechender Nachholeffekt eintritt. Es ist davon auszugehen, dass der geplante Wert an Einkommenssteueranteilen für das Jahr 2022 erreicht wird und mit der Abrechnung für 2022 im Januar 2023 ausgezahlt wird. Daher kann der prognostizierte Mittelzufluss im Finanzplan berücksichtigt werden.	1.000.000		13.500.000	14.500.000	nein	nein	nein
	6039000000	Das Bundesverwaltungsgericht hat am 20.09.2022 entschieden, dass die Erhebung einer kommunalen Wettbürosteuer unzulässig ist. Das Gericht sieht eine Gleichartigkeit zu bundesgesetzlich geregelten Steuern im Rennwett- und Lotteriegesezt. Da die Satzung der Stadt Brilon nach den gleichen Kriterien besteuert, wie die im v.g. Verfahren beklagte Satzung, muss die Satzung der Stadt Brilon aufgehoben werden.	-2.000		2.000	0	ja	ja	ja
050201	Leistungen SGB II								

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Haushalt 2023						
			Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
	7461000000	Im Rahmen der 25%-igen Spitzabrechnung der KdU sind für das Jahr 2023 insgesamt 381.000 € im Haushalt 2023 (2022: 255.000 €) vorgesehen. Die Steigerung ggü. 2022 begründet sich im Wesentlichen in gestiegenen Heizkosten und Mehraufwendungen durch Flüchtlinge aus der Ukraine, die Leistungen nach dem SGB II erhalten. Seitens des HSK wurde signalisiert, dass ein Teil dieser Aufwendungen isoliert und ein weiterer Teil aus höheren Bundesmitteln für den Personenkreis der Ukraineflüchtlinge zur geringeren Aufwendungen führen wird. Seitens der Stadt Brilon wird von geringeren Aufwendungen in Höhe von rd. 100 T€ ggü. der Entwurfsplanung ausgegangen.		-100.000	381.000	281.000	ja	ja	ja
01050301	Stadtprojekte								
	6488000000	Bisher ist kein Ansatz für den Verkauf von BrilonTickets im Haushalt veranschlagt. Die Erträge werden nunmehr nachgemeldet.	20.000		200.750	220.750	ja	ja	ja
	7318000000	Anfang 2023 läuft das landesgeförderte Anmietprogramm Innenstadt aus. Um dem Leerstand in der Briloner Innenstadt weiterhin zu begegnen, wurde im Strukturausschuss am 27.10.2022 durch den Wirtschaftsförderer ein Nachfolgekonzept vorgestellt (s. Vorlage 2022-0126). Unterstellt werden in der Vorlage pro Jahr max. 5 Förderungen mit max. 8.500 € (42.500 €). Im Haushaltsplan wird zunächst etwa der hälftige Betrag der prognostizierten Maximalförderung aufgenommen.		22.000	0	22.000	ja	ja	ja
	7281000000	Verwaltungsseitig wird vorgeschlagen im Jahr 2023 der Unternehmensinitiative BigSix beizutreten. Die Mitgliedschaft ist beitragsfrei. Durch die Mitgliedschaft entsteht jedoch die Verpflichtung sich im Rahmen verschiedener Aktionen / Projekte der BigSix an den Kosten zu beteiligen. Die anteiligen Projektkosten, beispielsweise für Fachkräftegewinnung etc. werden auf rd. 5.000 € jährlich geschätzt.		5.000	0	5.000	ja	ja	ja
010601	Personal								
	diverse	In den Personalaufwendungen 2023 war bislang eine tarifliche Erhöhung der Entgelte von 3% eingeplant. Verdi hat für die anstehenden Tarifverhandlungen eine Tarifsteigerung von 10,5%, gekoppelt mit Mindeststeigerungen, gefordert. Vor dem Hintergrund dieser hohen Forderungen erscheint eine höhere Lohnsteigerung wahrscheinlich. Die tariflichen Steigerungen werden nunmehr in der Änderungsvorlage mit 5% angenommen, was zu einer Mehrbelastung von rd. 290 T€ führt.		290.000	15.065.400	15.355.400	ja	ja	ja
01080101	Gebäude und Liegenschaften u.a.								
010801	7211020000	Sanierung Eingangsbereich Verwaltungsgebäude Amtshaus: Erhöhung des Ansatzes um 25.000,- € (bisher 25.000,- € gemeldet, neuer Ansatz dann 50.000,- €)		25.000	480.000	505.000	nein	nein	nein
010801	7211020000	Austausch von Thermostatköpfen in städtischen Gebäuden (Fortsetzung in 2023, aufgrund von Lieferschwierigkeiten werden hier in 2023 noch einige Restarbeiten durchgeführt): Ansatz 90.000,00 €		90.000	505.000	595.000	nein	nein	nein
060101	7211020000	Herrichtung und Sanierung Gruppenräume Erdgeschoss Teilstandort Kindergarten Gudenhagen: Ansatz 20.000,00 €		20.000	73.000	93.000	nein	nein	nein

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
060101	7211020000	Sanierung Kellerräume und Herrichtung von 2 Räumen im EG Kindergarten Madfeld (Restarbeiten in 2023): Ansatz lt. Änderungsvorlage vom 17.11.2022: 10.000,00 €; Nachmeldung mit Änderungsvorlage vom 04.01.2023: 15.000 €		25.000	93.000	118.000	nein	nein	nein
070101	7422010000	Für die erweiterte Nutzung im Haus des Gastes (im Hotel am Kurpark) fallen zusätzliche Mietaufwendungen an.		12.000	22.200	34.200	ja	ja	ja
130301	7211020000	Dachsanieierung Trauerhalle Brilon (Maßnahme wird in 2023 fortgeführt, hier wird dann das Vordach noch saniert): Ansatz: 15.000,- €		15.000	40.000	55.000	nein	nein	nein
030101	7422010000	Errichtung und Miete Containeranlage Engelbertschule für eine Klasse mit Nebenraum ab Juli 2023: Ansatz für 2023: 55.000,00 € (Errichtung und Miete) Ansatz für 2024: 15.000,00 € (nur Miete)		55.000	0	55.000	ja	ja	nein
diverse	7241010000	Im Haushaltsplanentwurf sind enorme Steigerungen der Bewirtschaftungskosten (hauptsächlich Gebäude) eingeplant. U.a. wurde eine Erhöhung des Gasbezugspreises um 0,10 € netto (in Absprache mit den Stadtwerken) berücksichtigt. Inklusiv eines Risikoansatzes von 500 T€ beträgt die Steigerung der Gebäudebewirtschaftungsaufwendungen rd. 1,8 Mio. € (verschiedene Energieträger und Reinigung). Durch die nunmehr beschlossenen Entlastungspakete ist u.a. auch eine Gaspreisbremse (0,12 €/brutto) beschlossen worden. Durch die von den Stadtwerke in einer hiermit vergleichbaren Größenordnung angekündigte Preiserhöhung wird die Belastung durch den Gaspreis im Jahr 2023 deutlich geringer ausfallen. Auch der Risikoansatz kann zurückgenommen werden.		-700.000	4.259.700	3.559.700	nein	nein	nein
02010101	Allgemeine Ordnungsverwaltung, Verkehr								
	7317000000	Im Haupt- und Finanzausschuss am 26.04.2022 wurde die Anbindung des Gewerbegebietes durch eine ÖPNV-Verbindung vorgestellt. Die Finanzierung dieser ÖPNV-Linie war seinerzeit noch offen geblieben. Nunmehr liegen diesbezüglich Kosten vor, die sich auf rd. 80 T€ p.a. belaufen. Durch Ticketverkäufe kann sich dieser Zuschussbedarf noch reduzieren. Wer die verbleibenden Kosten trägt (Stadt / Betriebe) ist noch nicht geklärt. Es wird zunächst ein pauschaler Ansatz von 50 T€ gebildet.		50.000	0	50.000	ja	ja	ja
050103	Asylbewerberleistungen								
	6141000000	Die im Rahmen des Haushaltsplanentwurfs geplanten Landeszuschüsse im Rahmen der Flüchtlingsaufnahme (FlüAG-Pauschalen und Ausgleichszahlungen für Geduldete) wurden noch einmal mit der Fachabteilung besprochen. Unter dem Eindruck der sich verstetigenden Flüchtlingszahlen aus verschiedenen Ländern, werden die FlüAG-Pauschalen entsprechend angepasst. Die Sozialtransferaufwendungen können beim Wert aus dem Haushaltsplanentwurf bleiben.	785.600		934.400	1.720.000	ja	ja	ja
06010101	Kindergärten, Förderung von Jugendlichen								

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Einzahlung	Auszahlung	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
			+/- €	+/- €					
	6142000000	Mit Schnellbrief vom 21.12.2022 informiert der StGB, dass für Kindertageseinrichtungen zur "Bewältigung der Krisensituation in Folge des russischen Angriffskrieges auf die Ukraine" einmalig zusätzliche Mittel bereit gestellt werden sollen. Über eine etwaige Höhe der zusätzlichen Mittel für die acht Kindertageseinrichtungen in Trägerschaft der Stadt Brilon liegen bislang keine Informationen vor. Die Mittel sollen als Aufschlag auf den in den Kindpauschalen enthaltenen Sachkostenanteil gewährt werden. Es wird ein Betrag für die Stadt Brilon in Höhe von 100.000 € geschätzt.	100.000		3.032.400	3.132.400	nein	nein	nein
07010101	Kurbetrieb								
	6121000000	Die Kurortepauschale wurde im Haushaltsplanentwurf mit 190 T€ eingeplant. Mit der Modellrechnung zum GFG 2023 erhöht sich diese Bedarfszuweisung auf 200 T€.	10.000		190.000	200.000	ja	ja	ja
10010101	Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler								
	6141000000	Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 16.12.2022 beschlossen, die Ehrenmäler in Brilon und Alme zu restaurieren. Gem. vorliegenden Angeboten belaufen sich die Kosten für beide Ehrenmale auf rd. 37.500 €. Es können Fördermittel in Höhe von rd. 18.700 € beantragt werden.	18.700		20.000	38.700	nein	nein	nein
	7211000000			37.500	2.000	39.500	nein	nein	nein
14010101	Klimaschutz								
	7318000000	Das Förderprogramm "private PV-Anlagen" findet großes Interesse bei den Briloner Bürgern. Das zunächst für drei Jahre (2021-2023) mit jeweils 50 Anlagen á 500 € (25.000 € p.a.) geplante Programm, wurde durch Ratsbeschluss vom 05.05.2022 um weitere 50 Anlagen für das Jahr 2022 aufgestockt. Für das Jahr 2022 ist das Programm mit 100 Anträgen ausgeschöpft. Für das Jahr 2023 liegen bereits 14 Anträge vor. Da der Zuspruch zum Förderprogramm ungebrochen ist und bereits Anträge für das kommende Jahr vorliegen, wird verwaltungsseitig vorgeschlagen, das Kontingent für das Jahr 2023 auf 100 Anlagen (+ 25.000 €) aufzustocken und in den Folgejahren zunächst wieder mit 50 Förderungen weiterzumachen. Die zusätzlichen		25.000	25.000	50.000	ja	ja	ja
	6141000000	Aufwendungen können durch die Einnahmen aus der Verlängerung der Billigkeitsrichtlinie "unterlassene Klimainvestitionen" gedeckt werden. Hieraus steht der Stadt Brilon im Jahr 2023 voraussichtlich ein Betrag in Höhe von 285 T€ zur Verfügung.	25.000		0	25.000	nein	nein	nein
13010101	Stadtforstbetrieb								
	6140000000	Mit dem neuen Förderprogramm "Klimaangepasstes Waldmanagement" erhalten private und kommunale Waldbesitzer Fördermittel. Die in den Programm genannten Förderkriterien, wie z.B. Flächenstillegungen, Naturverjüngung etc. werden von der Stadt Brilon erfüllt. Die Zuschüsse werden nach Waldfläche berechnet, unterliegen aber auch den Deminimis-Regeln, sodass für die Stadt Brilon mit einem Höchstbetrag von 200 T€ p.a. gerechnet werden kann.	200.000		0	200.000	ja	ja	ja

Produkt	Konto	Erläuterungen Finanzplan	Haushalt 2023						
			Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
	6141000000	Mit der Modellrechnung zum GFG 2023 vom 02.11.2022 wurde auch die Höhe der Klima- und Forstpauschale bekannt gegeben. Hierdurch entstehen Mehrerträge von 60.500 € ggü. der Haushaltsplanung.	60.500		1.039.500	1.100.000	ja	ja	ja
	7436000000	Im Zusammenhang mit dem zuvor beschriebenen Sachverhalt muss auch die potenzielle Schadenersatzpflicht und mögliche Verfahrenskosten abgebildet werden.		350.000	2.150.000	2.500.000	nein	nein	nein
01080301	Bürgerzentrum Kolpinghaus								
	7291010000	Im Rahmen der geplanten Übernahme des Bürgerzentrums durch die Stadt ist eine Betriebsführung durch die BWT geplant. Für diese Dienstleistungen ist der BWT ein auskömmliches Entgelt (umsatzsteuerpflichtig) zu zahlen. Dieses wurde in ersten Berechnungen mit 90 T€ kalkuliert. Nunmehr liegt der Entwurf des Wirtschaftsplans der BWT für das Jahr 2023 vor. Hierin wird mit Erträgen aus der Betriebsführung mit 95.100 € / netto kalkuliert. Hierauf ist MwSt. zu zahlen, die jedoch nur zu 35% als Aufwand bei der Stadt		11.500	90.000	101.500	ja	ja	ja
16010201	Beteiligungen								
	7315000000	Der Haushaltsansatz 160101-5315 setzt sich im Jahr 2023 aus dem Betriebskostenzuschuss an das Krankenhaus (700 T€), dem Zuschuss an die BWT (820 T€ - reduziert wegen geplanter Übernahme Bürgerzentrum) sowie dem Verlustanteil an der Flugplatzgesellschaft (15 T€) zusammen. Durch die gestiegenen Energiekosten wird eine Ausweitung des BKZ an das Krankenhaus erforderlich. Nach einer ersten Einschätzung liegt der zusätzliche Bedarf bei 800 T€. Wie sich das 8 Mrd. € Entlastungsprogramm des Bundes sowie die Entlastungspakete der Bundesregierung mindernd auswirken, wird seitens des Krankenhauses gerade ermittelt. Ein finaler Wert soll bis zur Ratssitzung am 24.11.2022 vorliegen.		800.000	1.535.000	2.335.000	nein	nein	nein
	7315000000	Der Haushaltsansatz 160101-5315 setzt sich im Jahr 2023 aus dem Betriebskostenzuschuss an das Krankenhaus (700 T€ + 800 T€ (s.o.)), den Zuschuss an die BWT (820 T€ - in einer ersten Berechnung reduziert wegen geplanter Übernahme Bürgerzentrum) sowie dem Verlustanteil an der Flugplatzgesellschaft (15 T€) zusammen. Nunmehr liegt der Entwurf des Wirtschaftsplans der BWT für das Jahr 2023 vor. Hieraus ergibt sich nunmehr ein auf mehrere Jahre kalkulierter Zuschussbedarf von 910 T€. Da die verbleibenden Aufgabenfelder der BWT im Wesentlichen von Personalkosten geprägt sind, wirken sich die zu erwartenden hohen tariflichen Steigerungen im Jahr 2023 im besonderen Maße aus. Hieraus resultiert der höhere Zuschussbedarf.		90.000	2.335.000	2.425.000	ja	ja	ja
		Saldo:	76.265.000	79.365.000					

Ergebnis nach oben genannten Änderungen:

-3.100.000

Verbesserung ggü. Haushaltsplanentwurf

1.665.000

Zusammenfassung der eingetretenen Änderungen seit Haushaltseinbringung am 29.09.2022

Stand: 05.01.2023

III. FINANZPLAN (Teilfinanzplan B)

Ergebnis gem. Haushaltseinbringung am 29.09.2022

-13.229.000

Effekt Folgejahre

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	10.017.000	23.246.000					
I111010000	Ausgleichsposten								
		Ausgleichsposten zur Glättung der Jahresbeträge	-1.000	400					
diverse	investive Pauschalen gem. GFG 2023								
16010101	6811000000	Änderung der Investitionspauschale durch Modellrechnung GFG	-38.000		3.350.000	3.312.000	ja	ja	ja
16010101	6811000000	Änderung der Sportpauschale durch Modellrechnung GFG	-1.000		95.000	94.000	ja	ja	ja
I031035003	6811000000	Änderung der Bildungspauschale durch Modellrechnung GFG	-7.000		715.000	708.000	ja	ja	ja
I018020000	Erwerb / Veräußerung von Grundstücken allgemein								
	7821010000	Im Haushaltsplanentwurf wurden für die geplanten Grundstückskäufe falsche Werte angesetzt.		100.000	800.000	900.000	ja	ja	ja
	6821000000	Im Haushaltsplanentwurf wurden für die geplanten Grundstücksverkäufe falsche Werte angesetzt.	-450.000		800.000	350.000	ja	ja	ja
	6821000000	Mit Nachmeldung vom 21.12.2022 meldet das Liegenschaftsmanagement weitere Einnahmen aus Grundstücksverkäufen	150.000		350.000	500.000	nein	nein	nein
I018030001	Bürgerzentrum Kolpinghaus								
	7850000000	Im Haushaltsplanentwurf ist für den Erwerb des Bürgerzentrums ein Betrag in Höhe von 810.500 € eingeplant. Durch die Konkretisierung der Zahlen ergeben sich geringfügige Änderungen ggü. dem Haushaltsentwurf		20.000	810.500	830.500	nein	nein	nein
diverse	Nachmeldungen FB IV/65 Gebäudemanagement								
	I061013000 - 7850	Baumaßnahmen an Kindergärten – hier: Verschattung Erdgeschoss Teilstandort Kindergarten Gudenhagen: Erhöhung des Ansatzes um 35.000,- €		35.000	367.000	402.000	nein	nein	nein
	I061013000 - 7850	Nachmeldung des Gebäudemanagements wegen Änderung Baufortschritt: GLM Baumaßnahmen an Kindergärten – hier: Umbau ehem. Grundschule Madfeld für Teilstandort Kindergarten		215.000	402.000	617.000	nein	nein	nein
	I081020003 - 7850	Einrichtungsgegenstände in Turnhallen – hier: Bau eines 2. Rettungsweges aus der 4-fach Turnhalle: Maßnahme entfällt in 2023 (wurde in 2022 bereits anderweitig gelöst und umgesetzt) Ansatz um 15.000,- € kürzen.		-15.000	87.000	72.000	nein	nein	nein
	I0810200005- 7850	Nachmeldung des Gebäudemanagements wegen Änderung Baufortschritt: Austausch Beleuchtung / Umrüstung zu LED 4-fach Turnhalle		48.000	0	48.000	nein	nein	nein
	I024017005- 7850	Nachmeldung des Gebäudemanagements wegen Änderung Baufortschritt: An- und Umbauten an Feuerwehrrätehäusern – hier Neubau Fwgh Madfeld		200.000	300.000	500.000	nein	nein	nein

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
	1031035002-7850	Nachmeldung des Gebäudemanagements wegen Änderung Baufortschritt: Anbau naturwissenschaftliche Fachräume an das Gymnasium		1.100.000	4.100.000	5.200.000	nein	nein	nein
1024015015	Beschaffung einer Drehleiter für den Löschzug Brilon								
	7831000000	Für die Beschaffung der Drehleiter für den LZ Brilon waren bislang insgesamt 900 T€ in den Jahren 2022 - 2024 (jeweils 300 T€) eingeplant. Ein Mittelabruf in Höhe von 300 T€ bereits im Jahr 2022 würde Bürgerschaftskosten in Höhe von rd. 26 T€ verursachen, die auf die Stadt Brilon mit dem Kaufpreis umgelegt würden. Das Fahrgestell wird erst Ende 2023 ausgeliefert. Durch den lieferungsnahen Mittelabruf kann ein Großteil der Bürgerschaftskosten vermieden werden. Die Gesamtkosten werden nunmehr auf die Jahre 2023 (155 T€) und 2024 (750 T€) verteilt.		-145.000	300.000	155.000	ja	nein	nein
1081010005	Aufwertung Sportanlagen "Zur Jakobuslinde"								
	7850000000	Die Baumaßnahme am Sportzentrum in Brilon ist weitgehend abgeschlossen. Ein großer Teil der Baukosten wird noch in 2022 abgerechnet. Ein Restbetrag von rd. 200 T€ (Bau- und Ingenieurkosten muss allerdings in das Jahr 2023 übertragen werden.		200.000	0	200.000	nein	nein	nein
1081010002	Neubau von Sportanlagen								
	7850000000	Für den Bikepark in Madfeld wurden durch das Land Fördermittel in Höhe von insgesamt rd. 81.000 € gewährt. Hiervon wurden an den Verein bislang rd. 65.000 € weitergeleitet. Die restlichen Mittel in Höhe von rd. 16.000 € werden nach Baufortschritt erst im Jahr 2023 ausgezahlt.		16.100	42.000	58.100	nein	nein	nein
diverse	Nachmeldungen FB IV/60 Tiefbau								
I121012052	7850000000	Ausbau Desmecke, Altenbüren; gemeinsamer Ausbau mit Hüttenstraße in 2023; Bisher in 2024/2025 geplant		100.000	0	100.000	ja	ja	nein
I121012119	7850000000	Röhlenstraße, Madfeld Verbesserung Entwässerung Zufahrt Gewerbegebiet		80.000	0	80.000	nein	nein	nein
I121017000	7850000000	Errichtung Buswartehallen - die für 2022 geplanten Maßnahmen können zum Großteil erst in 2023 gebaut und abgerechnet werden		448.000	552.000	1.000.000	nein	nein	nein
	6811000000		178.000		496.000	674.000	ja	nein	nein
I132020009	7850000000	Planungskosten für die Erarbeitung eines Starkregenkonzepts		50.000	0	50.000	nein	nein	nein
I121020001	7850000000	Neubau eines Ersatzweges im Bereich des Gewässers „Möhne“ (dadurch Wegfall der Unterhaltung von sieben Brücken/Wiesenzufahrten über die Möhne)		225.000	0	225.000	nein	nein	nein
I121040001	Neubau von Straßenbeleuchtung								
	6811000000	Im Rahmen der Verlängerung der Billigkeitsrichtlinie "unterlassene	117.000	0	5.000	122.000	ja	ja	nein

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
	7850000000	Klimainvestitionen" stehen der Stadt Brilon im Jahr 2023 rd. 142 T€ zur Verfügung. Hiervon werden 25 T€ für die Ausweitung des Förderprogramms "private PV-Anlagen" verwendet. Der verbleibende Betrag von 117 T€ soll der Erneuerung der Leuchtmittel in den Straßenlaternen zugeordnet werden. Hier wird ein Austausch von etwa 1.700 Leuchtmitteln erforderlich, da die Herstellung der bisherigen Leuchtmittel (mit geringem Quecksilberanteil) durch die EU untersagt wurde und einen Tausch der Leuchtmittel erforderlich macht. Insgesamt wird dies Kosten von rd. 660 T€ erzeugen, die in den Haushaltsjahren 2023 - 2025 eingeplant werden. In der Änderungsvorlage vom 17.11.2022 wurde noch von einer Förderung in Höhe von rd. 285 T€ ausgegangen.		260.000	80.000	340.000	ja	ja	nein
1121050000	Neubau von Parkplätzen								
	6818000000	In den Jahren 2023 und 2024 ist die Sanierung der Parkflächen in der Marktstraße (Eigentümer Stadt Brilon und Sparkasse Hochsauerland) mit Investitionen von insgesamt 1.040.000 € geplant. Es ist ebenfalls eine finanzielle Beteiligung der Sparkasse berücksichtigt. Mit den voraussichtlich ab 01.01.2023 geltenden Regelungen des § 2 b UStG werden Kommunen in weitaus größerem Umfang umsatzsteuerpflichtig, so auch für Parkgebühren, die auf räumlich abgegrenzten, bewirtschafteten Parkplätzen erhoben werden. Dies führt einerseits dazu, dass auf die Erträge aus Parkgebühren Umsatzsteuer gezahlt werden muss. Gleichzeitig können auch die Vorsteuerbeträge aus eingehenden Rechnungen (wie z.B. für diese Baumaßnahme) beim Finanzamt geltend gemacht werden. Insgesamt reduzieren sich die Baukosten um den Umsatzsteueranteil auf insgesamt 875.000 € (- 165.000 €) in den Jahren 2023 und 2024. Gleichzeitig sinkt auch der geplante Kostenanteil der Sparkasse um 45.000 €. <u>Mit dieser Änderungsvorlage werden die zunächst mit der ÄV vom 17.11.2022 aufgenommenen Änderungen (USt) zurückgenommen, da die Stadt weiterhin von der Verlängerung des Optionszeitraums nach § 2b UStG Gebrauch macht.</u>	0		200.000	200.000	ja	nein	nein
	7850000000			0	640.000	640.000	ja	nein	nein
1131010000	Wegebau und Kulturkosten								
Wegebau	7850000000	Im Haushaltsplanentwurf wurden die Wegebaukosten u. Kulturkosten zusammen auf dem Produkt 1131010000 dargestellt. Diese Ausgaben sollen in Zukunft gesplittet werden Wegebau: (2023 bis 2026= 200.000,00€) Kulturkosten: (2023 = 400.000,00€ 2024-2026 = 300.000,00€)			600.000	200.000	ja	ja	ja
Kulturkosten	7850000000	Im Haushaltsplanentwurf wurden die Wegebaukosten u. Kulturkosten zusammen auf dem Produkt 1131010000 dargestellt. Diese Ausgaben sollen in Zukunft gesplittet werden Wegebau: (2023 bis 2026= 200.000,00€) Kulturkosten: (2023 = 400.000,00€ 2024-2026 = 300.000,00€)			0	400.000	ja	ja	ja
1161020001	Gewährung eines Darlehens an die Krankenhaus "Maria Hilf" gGmbH								

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
	7865000000	Der Restbestand des Investitionsdarlehens für die Krankenhaus Maria-Hilf gGmbH hat zum Jahresende 2022 einen Bestand von rd. 1,34 Mio. €. Bislang war der Restbetrag von 1,15 Mio. € für das HHJ 2023 vorgesehen. Die finalen Werte werden noch abgestimmt.		191.500	1.150.000	1.341.500	nein	nein	nein
		Saldo:	9.965.000	26.375.000					

Neuer Saldo aus Investitionstätigkeit

-16.410.000

Verschlechterung ggü. Haushaltsplanentwurf

-3.181.000

Zusammenfassung der eingetretenen Änderungen seit Haushaltseinbringung am 29.09.2022

Stand: 05.01.2023

IV. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT

Produkt	Konto	Erläuterungen	Einzahlung +/- €	Auszahlung +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz	2024	2025	2026
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	13.000.000	1.073.100					
	1.)	Änderung der geplanten Kassenkreditaufnahme							
	2.)	Änderung der geplanten Investitionskreditaufnahme			13.000.000	13.000.000	ja	ja	ja
		Durch den geänderten Saldo der Investitionen verändert sich auch die Höhe der geplanten Investitionsdarlehens-aufnahme							
	2.)	Änderung der geplanten Tilgung von Investitionskrediten		-377.500					
		Im Rahmen der geplanten Übernahme des Bürgerzentrums von der BWT ist auch vorgesehen die noch bestehenden Darlehen in Höhe von rd. 377.500 € (Zinsbindungen bis 12/2021 und 08/2024) abzulösen. Zunächst war geplant die Ablösung der Darlehen Anfang 2023 vorzunehmen. Zwischenzeitlich wurden die Darlehen in 12/2023 zurückgezahlt, daher kann der Ansatz für 2023 entfallen.							
		Summen:	13.000.000	695.600					

Neuer Saldo aus Finanzierungstätigkeit**12.304.400****Änderung des Bestandes an liquiden Mitteln:**

Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit

-3.100.000

Saldo Investitionstätigkeit

-16.410.000

Saldo Finanzierungstätigkeit

12.304.400

Zahlungsmittelabfluss:**-7.205.600****Hinweis:** Der Bestand an liquiden Mitteln zum 01.01.2023 liegt bei rd. 9,34 Mio.€

Der geplante Zahlungsmittelabfluss wird daher aus den liquiden Mitteln zum 01.01.2023 gedeckt werden können.

V. VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Produkt	Konto	Erläuterungen	Auszahlung in Folgejahren +/- €	bisheriger Ansatz	neuer Ansatz				
		Haushaltssoll gemäß Entwurf	52.338.000						
		Änderungen Verpflichtungsermächtigungen (Anpassung an geänderte Investitionsmaßnahmen in Folgejahren) Die Werte werden im Rahmen der Haushaltsverabschiedung am 11.01.2023 angepasst.	1.400.000						
		Summen:	53.738.000						

Neue Summe Verpflichtungsermächtigungen

53.738.000

HH-Anträge 2023 - Ratssitzung am 11.01.2023 - Anträge wurden beschlossen

				2023	2023	2023	2024	2025	2026			
				Stand der Änderungsvorlage vom 04.01.2023								
				Ergebnisplan		Finanzplan A		Teilfinanzplan B		Auswirkung		
Wer	Ifd. Nr.	HH-Wirksam	be-schlossen	Bezeichnung	Ertrag	Aufwand	Einzahlung	Auszahlung	Einzahlung	Auszahlung	Ertrag / Aufwand	
					+/- €	+/- €	+/- €	+/- €	+/- €	+/- €	Folgejahre	
				Haushaltssoll gemäß Entwurf	84.815.000	84.870.000	76.265.000	79.355.000	9.965.000	26.375.000		
Verwaltung												
	1	ja	ja	Nachmeldung Gebäudemanagement: Erneuerung der Geräteraumtore in der Vierfachturnhalle - Der Auftrag wurde in 2022 vergeben - Aufgrund von Schwierigkeiten konnte die Maßnahme nicht mehr in 2022 durchgeführt werden.						50.000	nein	nein
	2	ja	ja	Mit Schreiben vom 06.01.2023 teilt der Hochsauerlandkreis die Höhe der Kostenbeteiligung KdU für das Jahr 2023 mit. Entgegen der in der Änderungsvorlage vom 17.11.2022 angenommenen Reduzierung von 381 T€ um 100 T€ auf 281 T€ verringert sich die Zahlungsverpflichtung um rd. 77 T€ auf nunmehr rd. 304 T€.		23.000		23.000			ja	ja
	3	ja	ja	Ausgleichsposten		2.000		2.000			ja	ja
CDU												
	1	ja	ja	investive Mittel für Baumaßnahmen an städtischen Kindergärten in den Jahren 2024 - 2026 - 1 Mio. € p.a.							ja	ja
Bündnis 90 / Die Grünen												
	1	nein	ja	Aufstockung des ausführenden Personals beim Bauhof								
	2	nein	ja	Kalkulation von Maßnahmen für den Hochwasserschutz - zunächst Konzept - keine HH-Mittel bereitstellen								
	3	ja	ja	weitere Kotbeutelspender in der Innenstadt / biologisch abbaubare Kotbeutel - mit Konzept - Strukturausschuss		5.000		5.000			nein	nein
BBL												
	1	nein	ja	Errichtung eines weiteren Holzhackschnitzelheizwerks - Beauftragung der Stadtwerke Brilon - Prüfauftrag an StW								
	2	ja	ja	Umbau der Fahrrad-Sperrgitter an Radwegen - ohne zus. HH-Mittel							nein	nein
Übertrag:					84.815.000	84.900.000	76.265.000	79.385.000	9.965.000	26.425.000	0	0
Ergebnis nach oben genannten Änderungen:						-85.000		-3.120.000		-16.460.000		
Verschlechterung ggü. Haushaltsplanentwurf - Änderungsvorlage/n						-30.000		-30.000		-50.000		



G. Anlagen zum Vorbericht

ab Seite:

I.	Investitionsprogramm 2023 - 2026	68
II.	Verpflichtungsermächtigungen	72
III.	Stand der voraussichtlichen Verbindlichkeiten	73
IV.	Entwicklung des Eigenkapitals	74
V.	Unterhaltungsmaßnahmen an städtischen Gebäuden, Straßen und Wirtschaftswegen	75
VI.	Entwicklung der Abschreibungen im Anlagevermögen	79
VII.	Haushaltsquerschnitt	80
VIII.	Fraktionszuwendungen	81
IX.	Haushaltswirtschaftliche Belastungen	82
X.	Beteiligungsübersicht	83
XI.	Belastungen nach NKF-CUIG	84

Zusammenführung Investitionsprogramm mit Allgemeinen Finanzmitteln

	2023	2024	2025	2026
Einnahmen aus Investitionen	9.965.000	6.745.000	8.750.000	10.125.000
Ausgaben aus Investitionen	26.425.000	28.585.000	25.395.000	18.340.000
Saldo Investitionen	-16.460.000	-21.840.000	-16.645.000	-8.215.000
Neuaufnahme von Darlehen	13.000.000	20.800.000	15.000.000	7.000.000
Gesamtsaldo	-3.460.000	-1.040.000	-1.645.000	-1.215.000

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

Berechnung 'Allgemeine Finanzmittel' (Produkt 16010101)	2023	2024	2025	2026
Investitionspauschale	3.312.000 €	3.642.000 €	4.012.000 €	4.422.000 €
Neuaufnahme von Darlehen	9.340.000 €	2.064.400 €	1.823.200 €	1.526.900 €
Summe	12.652.000	5.706.400	5.835.200	5.948.900

(Daten auch 1. Modellrechnung zum GFG 2023)

Gesamtsummen Investitionsprogramm		26.425.000	28.585.000	25.395.000	18.340.000	9.965.000	6.745.000	8.750.000	10.125.000
Abobj.	Bezeichnung	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Ausgabe	Einnahme	Einnahme	Einnahme	Einnahme
		2023	2024	2025	2026	2023	2024	2025	2026
16010101	Investitionspauschale	0 €	0 €	0 €	0 €	3.406.000 €	3.746.000 €	4.126.000 €	4.547.000 €
I011010001	Digitale Ratsarbeit	2.000 €	2.000 €	25.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I015010003	Beschaffung von Einrichtungsgegenstände Zentrale Dienste	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I015020001	Beschaffung von EDV-Ausstattung	100.000 €	100.000 €	100.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I016010000	Zuführungen zum Versorgungsfond Beamte	19.000 €	19.000 €	19.000 €	19.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I018010004	GLM Einrichtungsgegenstände und Baumaßnahmen in städtischen Gebäuden	595.000 €	125.000 €	30.000 €	5.000 €	122.300 €	0 €	0 €	0 €
I018010019	Umgestaltung Umfeld Alte Schule, Brilon Wald	100.000 €	0 €	0 €	0 €	48.000 €	0 €	0 €	0 €
I018010020	Errichtung von Photovoltaik-Anlagen auf städtischen Gebäuden	600.000 €	0 €	0 €	0 €	540.000 €	0 €	0 €	0 €
I018020000	Erwerb und Veräußerung von Grundstücken	900.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €	500.000 €	400.000 €	400.000 €	400.000 €
I018030001	Kauf u. Investitionen Bürgerzentrum "Kolpinghaus"	830.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I021010002	Einrichtungsgegenstände Ordnungsamt	1.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024010001	Anschaffung von beweglichen Ausrüstungsgegenständen für die Feuerwehr inkl. GSG	45.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €
I024010003	Ersatzbeschaffung von Atemschutzgeräten	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024010005	Beschaffung von EDV-Ausstattung für die Feuerwehr	7.000 €	5.000 €	2.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024010006	Beschaffung von Aggregaten und Pumpen	70.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024010007	Umstellung auf digitale Alarmierung	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024010010	Warnsysteme zum Bevölkerungsschutz	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €
I024010011	Beschaffung Einrichtungsgegenstände für Feuerwehrgerätehäuse	50.000 €	30.000 €	20.000 €	20.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024010012	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen zur Waldbrandbekämpfung	40.000 €	20.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024015011	Beschaffung Löschfahrzeuges (HLF 20) für den Löschzug Brilon	0 €	200.000 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024015014	Beschaffung Löschfahrzeuges (KLF) für die Löschgruppe Nehden	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024015015	Beschaffung einer Drehleiter (DLK) für den Löschzug Brilon	155.000 €	750.000 €	0 €	0 €	150.000 €	150.000 €	0 €	0 €
I024015016	Beschaffung eines Löschfahrzeuges (HLF 10) für die Löschgruppe Madfeld	230.000 €	130.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I024015017	Beschaffung eines Einsatzleitwagens (ELW 1) für den Löschzug Brilon	0 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

I024015019	Beschaffung eines Löschfahrzeuges (TLF 3000-Gelände) zur Waldbekämpfung	0 €	150.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €	0 €
I024017005	An- und Umbauten an Feuerwehrgerätekäusern	500.000 €	1.600.000 €	700.000 €	0 €	13.800 €	0 €	0 €	0 €
I031010000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Grundschule St. Engelbert	14.000 €	13.000 €	13.000 €	13.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031012000	GLM Einrichtungsgegenstände in Schulen	138.000 €	168.000 €	3.000 €	78.000 €	11.300 €	0 €	0 €	0 €
I031012001	OGS Anbau Ratmersteinschule	1.150.000 €	85.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031012002	OGS Anbau Engelbertschule	500.000 €	2.900.000 €	1.900.000 €	900.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031015000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Schulverbund der Grundschulen T A H	15.500 €	14.500 €	14.500 €	14.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031017500	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Grundschulen Ratmerstein	12.500 €	11.500 €	11.500 €	11.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031020000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Sekundarschule Heinrich-Lübke	41.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031027003	GLM Einrichtungsgegenstände Heinrich-Lübke-Schule	52.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031027004	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), HLS	600.000 €	3.450.000 €	4.450.000 €	4.450.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031030000	Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Gymnasium	41.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031032000	GLM Einrichtungsgegenstände Gymnasium	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031035002	Anbau naturwissenschaftlicher Räume an das Gymnasium	5.200.000 €	0 €	0 €	0 €	780.800 €	0 €	0 €	0 €
I031035003	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe); Gymnasium	1.200.000 €	5.900.000 €	7.600.000 €	7.600.000 €	708.000 €	779.000 €	858.000 €	944.000 €
I031060000	Maßnahmen zur Modernisierung und Erweiterung der Ausstattung und Einrichtung in städtischen	66.500 €	1.500 €	1.500 €	1.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031060001	Schaffung und Verbesserung von technischer Infrastruktur in städtischen Schulen	200.000 €	200.000 €	200.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I031060002	GLM Brandschutz- und Baumaßnahmen an Schulen	533.000 €	100.000 €	180.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I041030003	Dorfkultur-Maßnahmen	40.000 €	40.000 €	40.000 €	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I042020001	Einrichtungsgegenstände für die Stadtbibliothek und Archiv	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I042022000	GLM Baumaßnahmen an Stadtbibliothek und Archiv	55.000 €	0 €	250.000 €	0 €	3.500 €	0 €	0 €	0 €
I051030000	Einrichtung von Übergangwohnheimen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I061010000	Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Kindergärten	154.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I061013000	GLM Baumaßnahmen an Kindergärten	617.000 €	1.012.000 €	1.012.000 €	1.012.000 €	40.500 €	0 €	0 €	0 €
I061015000	Erwerb von Spielgeräten für Spielplätze bei den Kindergärten	50.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I061030000	Neuanschaffung von Kinderspielplatzgeräten	75.000 €	70.000 €	70.000 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I061035000	Neubau u. Sanierung von Kinderspielplätzen	300.000 €	150.000 €	0 €	0 €	232.000 €	112.000 €	0 €	0 €
I061035002	Modernisierung Skatepark Brilon	300.000 €	0 €	0 €	0 €	195.000 €	0 €	0 €	0 €
I071010003	Einrichtungsgegenstände Kurgebiet	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I081010002	Neubau von Sportanlagen	58.100 €	35.000 €	21.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I081010005	Aufwertung Sportanlagen "Zur Jakobuslinde"	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I081020003	Einrichtungsgegenstände in Turnhallen (ohne GLM)	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I081020003	Einrichtungsgegenstände in Turnhallen (nur GLM)	122.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	16.000 €	0 €	0 €	0 €
I081020005	Austausch Beleuchtung / Umrüstung LED 4-fach Turnhalle	48.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I082010001	Einrichtungsgegenstände Freibäder	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I082010001	Einrichtungsgegenstände Freibäder	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I082020004	Beschaffung von Einrichtungsgegenstände für das Hallenbad, Brilon (ohne GLM)	1.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I082020004	Einrichtungsgegenstände Hallenbad (nur GLM)	2.500 €	2.500 €	2.500 €	2.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I082030000	Bädervereine Investitionszuschüsse	272.500 €	87.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I101012000	Baumaßnahmen an Denkmälern	40.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I111010000	Ausgleichsposten	400 €	500 €	0 €	3.000 €	-1.000 €	3.000 €	2.000 €	4.000 €
I121010000	Kanalbaumaßnahmen Stadtwerke	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010004	Erschließung der Straße Bleikaule, Brilon	30.000 €	30.000 €	450.000 €	400.000 €	0 €	0 €	150.000 €	0 €
I121010006	Erschließung B-Plan Nr. 71 'Derkerborn', Brilon	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010007	Erschließung B-Plan Nr. 5 'Auf der Wanke', Ortsteil Hoppecke (Erweiterung)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010013	Erschließung B-Plan 'Kälberkamp' 2. Bauabschnitt, Ortsteil Scharfenberg	0 €	90.000 €	0 €	0 €	0 €	38.000 €	0 €	0 €
I121010014	Erschließung B-Plan Erweiterung 'Auf der Egge', Ortsteil Madfeld	250.000 €	0 €	0 €	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €
I121010015	Erschließung B-Plan Nr. 5 Erweiterung 'Hasenstein', Ortsteil Rösenbeck	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €

I121010017	Erschließung 'Lübbers Wiese', Ortsteil Wülffe	0 €	0 €	0 €	0 €	32.000 €	0 €	0 €	0 €
I121010018	Erschließung B-Plan 'Fichtenweg', Ortsteil Nehden	0 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	63.000 €	0 €	0 €
I121010021	Erschließung B-Plan 'An der Längere', Ortsteil Messinghausen	131.000 €	0 €	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €
I121010023	Erschließung B-Plan Nr. 3 "Am Kahlen Hohl", Ortsteil Gudenhagen-Petersborn	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010027	Erschließung Gewerbegebiet B-Plan 113 "Dollenseite", Brilon	0 €	600.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010029	Erschließung B-Plan "Warenbergstraße", OT Altenbüren	0 €	20.000 €	170.000 €	0 €	0 €	0 €	140.000 €	30.000 €
I121010035	Erschließung "Westlicher Erweiterung Speckwinkel", Ortsteil Alme, B-Plan 4	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010036	Erschließung "Westlicher Kalvarienberg", Brilon, B-Plan 140	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010037	Erschließung "Ginsterkopf", Brilon-Wald, B-Plan Nr. 1	15.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	170.000 €	20.000 €	0 €
I121010038	Erschließung "Östliche Erweiterung Auf'm Bruch", Thülen, B-Plan Nr. 6	0 €	0 €	0 €	0 €	80.000 €	0 €	0 €	0 €
I121010039	Erschließung "Hinter Wilmes Haus", Nehden, B-Plan Nr. 7	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121010040	Ausbau "Diemelseestraße", Ortsteil Messinghausen	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012000	Straßenausbauplanung / Voruntersuchungen	30.000 €	30.000 €	30.000 €	30.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012001	Kleine Straßenbaumaßnahmen	25.000 €	25.000 €	25.000 €	25.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012005	Ausbau 'Ackerstraße', Brilon	90.000 €	0 €	0 €	0 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €
I121012013	Ausbau Südstraße, Brilon	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012014	Ausbau Altenbürener Straße, Brilon (Deckenerneuerung)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012015	Ausbau 'Hubertusstraße', Brilon (Friedrichstraße - Altenbriloner Straße)	30.000 €	400.000 €	450.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	265.000 €
I121012017	Ausbau 'Marktstraße', Brilon	25.000 €	250.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €
I121012020	Ausbau 'Nikolaistraße', Brilon	10.000 €	200.000 €	95.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	170.000 €
I121012021	Ausbau 'Scharfenberger Hof', Brilon	10.000 €	190.000 €	75.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	150.000 €
I121012024	Ausbau 'Rixener Straße', Brilon (Nordring - Soester Weg)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012031	Ausbau 'Johannesstraße', Ortsteil Altenbüren	20.000 €	300.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	120.000 €	0 €
I121012032	Ausbau 'Kälberkamp', Ortsteil Scharfenberg	0 €	65.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	30.000 €	0 €
I121012033	Ausbau 'Peter-Knaden-Straße', Ortsteil Scharfenberg	30.000 €	515.000 €	400.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	380.000 €
I121012039	Ausbau 'Röhlenstraße', OT Madfeld	0 €	640.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €	0 €
I121012040	Ausbau 'Margarethenhöhe', Ortsteil Madfeld	0 €	250.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	120.000 €	0 €
I121012051	Ausbau 'Freudental' (oberer Bereich), Ortsteil Thülen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012052	Ausbau 'Desmecke', Ortsteil Altenbüren	100.000 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	75.000 €	0 €	0 €
I121012053	Ausbau 'Feldbrand', Ortsteil Altenbüren	10.000 €	70.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	40.000 €	0 €
I121012054	Ausbau 'Hohlweg', Brilon (Am Renzelsberg - Am Kalvarienberg)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012068	Ausbau "Hasselborn", Brilon	15.000 €	40.000 €	300.000 €	115.000 €	0 €	0 €	0 €	190.000 €
I121012071	Ausbau 'Hermann-Löns-Straße', Alme	0 €	20.000 €	30.000 €	405.000 €	0 €	0 €	0 €	250.000 €
I121012072	Ausbau 'Ludgerustraße', Alme	0 €	30.000 €	1.010.000 €	900.000 €	0 €	0 €	0 €	770.000 €
I121012074	Ausbau 'Breslauer Straße', Gudenhagen/Petersborn	170.000 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	130.000 €	0 €
I121012075	Ausbau 'Sudetenstraße', Gudenhagen/Petersborn	220.000 €	220.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	300.000 €	0 €
I121012076	Ausbau 'Heinrich-Jansen-Straße', (Verbindungsleitung), Hoppecke	20.000 €	190.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	110.000 €	0 €
I121012079	Ausbau 'Am Bergeshof', Madfeld	0 €	10.000 €	110.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	60.000 €
I121012080	Ausbau 'Im Siepen', Scharfenberg	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €	54.000 €	43.000 €	285.000 €	0 €
I121012081	Ausbau 'Am Stemmel', Thülen	0 €	20.000 €	420.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	170.000 €
I121012086	Ausbau 'Altenbriloner Straße', Brilon von Kreuzung Bahnhofstraße bis Hubertusstraße	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012088	Waldbahnhof Brilon-Wald, Straßenbau und Entwässerung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012090	Ausbau "Am Schönschede", Brilon	15.000 €	30.000 €	520.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €
I121012095	Ausbau 'Keffelker Straße / Nehdener Weg', Brilon	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012099	Endusbau 'Oststraße', Brilon (Sintfeldweg - Wendehammer)	180.000 €	182.000 €	0 €	0 €	125.000 €	0 €	0 €	0 €
I121012100	Ausbau "Am Kalvarienberg", Brilon (Kreuzung Derkerborn/Hohlweg bis Am Hollemann)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012101	Ausbau "Am Tinnhagen", Alme	20.000 €	135.000 €	75.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	120.000 €
I121012102	Ausbau "Kreuzweg", Alme	260.000 €	170.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	215.000 €	0 €

Anlagen Vorbericht

I121012103	Ausbau "Triftweg", Gudenhagen/Petersborn	60.000 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	89.000 €	0 €
I121012104	Ausbau "Auf der Wankel", Hoppecke	400.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	300.000 €	0 €
I121012105	Ausbau "Otto-Dörfer-Straße", Hoppecke	15.000 €	115.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	65.000 €	0 €
I121012106	Ausbau "Parkstraße", Hoppecke	25.000 €	310.000 €	135.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	180.000 €
I121012107	Ausbau "Bergstraße", Scharfenberg	0 €	0 €	310.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	225.000 €
I121012108	Ausbau "Mittlere Straße", Scharfenberg	0 €	30.000 €	535.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	310.000 €
I121012109	Ausbau "Obere Straße", Scharfenberg	0 €	30.000 €	30.000 €	550.000 €	0 €	0 €	0 €	335.000 €
I121012111	Verbindungsweg "St. Vitus-Straße - Am Hagen", Ortsteil Bontkirchen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012112	Ausbau "Friedhofstraße", Ortsteil Madfeld	0 €	15.000 €	230.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	120.000 €
I121012114	Neubau Kreisverkehr Altenbürener Straße/Zur Jakobuslinde/Müggenborn	800.000 €	600.000 €	0 €	0 €	525.000 €	371.000 €	0 €	0 €
I121012115	Ausbau "Am Renzelsberg", Brilon (In der Helle - Hellehohlweg)	400.000 €	100.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	200.000 €	0 €
I121012116	Ausbau "Zum Mühlental", Alme	210.000 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	165.000 €	0 €
I121012117	Ausbau "Sudetenstraße", 2. BA Gudenhagen/Petersborn	15.000 €	120.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	63.000 €	0 €
I121012118	Ausbau BRI 46 Brilon-Petersborn "Am Haidknüchel" inkl. Ableitung	0 €	0 €	0 €	0 €	136.100 €	0 €	0 €	0 €
I121012119	Ausbau "Röhlenstraße", Madfeld (Verbesserung der Entwässerung Zufahrt Gewerbegebiet)	80.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012119	Ausbau "Röhlenstraße", Madfeld (Verbesserung der Entwässerung Zufahrt Gewerbegebiet)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012122	Außengebietsableitung Peter-Knaden-Straße, Scharfenberg	15.000 €	130.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121012123	Dorferneuerungsmaßnahme ehem. Zimmerplatz	70.000 €	0 €	0 €	0 €	45.500 €	0 €	0 €	0 €
I121016006	Neubau Radweg Flugplatz Thülen bis Rosenbeck	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121016007	Neubau Bürger-Radweg entlang der L913 ab Kreuz Thülen	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121016010	Gehwegausbau An der Längere, Messinghausen	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	25.000 €	0 €	0 €
I121016011	Neubau von Radwegen	200.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121016014	Neubau Radweg Alme-Brilon	45.000 €	0 €	0 €	0 €	45.200 €	0 €	0 €	0 €
I121016015	Gehwegausb. Hüttenstraße, Alte	400.000 €	200.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	300.000 €	0 €
I121016016	Radweg Flugplatz Thülen-Haus Romberg	450.000 €	250.000 €	0 €	0 €	450.000 €	250.000 €	0 €	0 €
I121017000	Errichtung von Buswartehallen	1.000.000 €	320.000 €	0 €	0 €	674.000 €	288.000 €	0 €	0 €
I121017002	P+R-Plätze und Bushaltestelle am Waldbahnhof Brilon-Wald	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121019999	Kostenblock Maßnahmen aus Vorjahr, Mittel von 2017 auf 2018 mangels Fertigstellung	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121020001	Ausbau von landwirtschaftlichen Wirtschaftswegen, Maßnahmen Konjunkturpaket 2	225.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I121040001	Neubau von Straßenbeleuchtung	340.000 €	310.000 €	190.000 €	50.000 €	122.000 €	122.000 €	122.000 €	5.000 €
I121050000	Neubau von Parkplätzen	640.000 €	400.000 €	0 €	0 €	200.000 €	100.000 €	0 €	0 €
I131010000	Neuanlage von Waldwegen, große Instandsetzungen	600.000 €	500.000 €	500.000 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I131015000	Anschaffung von Arbeitsgeräten und Maschinen	10.000 €	10.000 €	10.000 €	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I131016000	Ankauf von Dienstfahrzeugen für die Forstbeamten	50.000 €	75.000 €	50.000 €	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I131017000	Ankauf von Hard- und Software für die EDV des Forstbetriebes	15.000 €	15.000 €	15.000 €	15.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I132020003	Hochwasserrückhaltebecken Derkerstein, Brilon	0 €	40.000 €	640.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I132020004	Hochwasserrückhaltebecken Thülen	20.000 €	350.000 €	310.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I132020008	Hochwasserrückhaltebecken Skihang, Brilon	0 €	30.000 €	309.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I132020009	Planungskosten für die Erarbeitung eines Starkregenkonzepts	50.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I133010006	Ausbau von Friedhofswegen	10.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I133019500	Einrichtungsgegenstände Friedhöfe	15.000 €	1.000 €	1.000 €	1.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I152010001	GLM Einrichtung Gemeindehalle	180.500 €	85.500 €	500 €	500 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I152020001	Einrichtungsgegenstände Märkte	2.000 €	2.000 €	2.000 €	2.000 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I161020001	Gewährung eines Darlehn an die Krankenhaus "Maria Hilf" gGmbH	1.341.500 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
I161020002	Veränderung Kapitalrücklage verb. Unternehmen	0 €	0 €	0 €	0 €	500.000 €	0 €	0 €	0 €

Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: 2023		Voraussichtlich fällige Auszahlungen		
		2024 Euro	2025 Euro	2026 Euro
1		2	3	4
I018010004	GLM Einrichtungsgegenstände und Baumaßnahmen in städtischen Gebäuden	125.000 €	30.000 €	5.000 €
I024017005	An- und Umbauten an Feuerwehrgerätehäusern	1.600.000 €	700.000 €	0 €
I024015011	Beschaffung HLF 20, LZ Brilon	200.000 €	250.000 €	0 €
I024015015	Beschaffung DLK, LZ Brilon	300.000 €	0 €	0 €
I024015016	Beschaffung HLF 10, LG Madfeld	130.000 €	0 €	0 €
I024015017	Beschaffung ELW 1, LZ Brilon	180.000 €	0 €	0 €
I024015019	Beschaffung TLF 3000-Gelände zur Waldbekämpfung	150.000 €	200.000 €	0 €
I031012002	OGS Anbau Engelbertschule	2.900.000 €	1.900.000 €	900.000 €
I031035003	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), Gymnasium	5.900.000 €	7.600.000 €	7.600.000 €
I031027004	Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), HLS	3.450.000 €	4.450.000 €	4.450.000 €
I031060002	GLM Baumaßnahmen an Schulen	100.000 €	180.000 €	0 €
I061035000	Neubau u. Sanierung Kinderspie	150.000 €	0 €	0 €
I081010002	Neubau von Sportanlagen	35.000 €	21.000 €	0 €
I121010004	Erschließung der Straße Bleikaule, Brilon	30.000 €	450.000 €	400.000 €
I121012015	Ausbau 'Hubertusstraße', Brilon (Friedrichstraße - Altenbriloner Straße)	400.000 €	450.000 €	0 €
I121012017	Ausbau 'Marktstraße', Brilon	250.000 €	200.000 €	0 €
I121012020	Ausbau 'Nikolaistraße', Brilon	200.000 €	95.000 €	0 €
I121012021	Ausbau 'Scharfenberger Hof', Brilon	190.000 €	75.000 €	0 €
I121012052	Ausbau "Desmecke", Altenbüren	50.000 €	0 €	0 €
I121012099	Endausbau 'Oststraße', Brilon	182.000 €	0 €	0 €
I121012114	Neubau Kreisverkehr Altenbürener Straße/Zur Jakobuslinde/Müggenborn	600.000 €	0 €	0 €
I121012115	Ausbau "Am Renzelsberg", Brilon	100.000 €	0 €	0 €
I121012101	Ausbau "Am Tinnhagen", Alme	135.000 €	75.000 €	0 €
I121012102	Ausbau 'Kreuzweg', Alme	170.000 €	0 €	0 €
I121012116	Ausbau "Zum Mühlental", Alme	120.000 €	0 €	0 €
I121012031	Ausbau 'Johannesstraße', Altenbüren	300.000 €	0 €	0 €
I121012053	Ausbau 'Feldbrand', Altenbüren	70.000 €	0 €	0 €
I121016015	Gehwegausb. Hüttenstraße, Altenbüren	200.000 €	0 €	0 €
I121010037	Erschließ. 'Ginsterkopf', Brilon-Wald	200.000 €	0 €	0 €
I121012074	Ausbau 'Breslauer Str.', Gudenhagen	120.000 €	0 €	0 €
I121012075	Ausbau 'Sudetenstr.', Gudenhagen	220.000 €	0 €	0 €
I121012103	Ausbau 'Triftweg', Gudenhagen	120.000 €	0 €	0 €
I121012076	Ausbau 'Heinrich-Jansen-Str.', Hoppecke	190.000 €	0 €	0 €
I121012104	Ausbau 'Auf der Wankel', Hoppecke	200.000 €	0 €	0 €
I121012106	Ausbau "Parkstraße", Hoppecke	310.000 €	135.000 €	0 €
I121012112	Ausbau "Friedhofstraße", Madfeld	120.000 €	0 €	0 €
I121012033	Ausbau "Peter-Knaden-Straße" Ortsteil Scharfenberg	515.000 €	400.000 €	0 €
I121012080	Ausbau 'Im Siepen', Scharfenberg	500.000 €	0 €	0 €
I121012122	Außengebietsableitung Peter-Knaden-Straße	130.000 €	0 €	0 €
I121016011	Neubau von Radwegen	200.000 €	0 €	0 €
I121016016	Neubau Radweg Flugplatz-HausRomberg	250.000 €	0 €	0 €
I121017000	Errichtung von Buswarteallen	320.000 €	0 €	0 €
I121040001	Neubau von Straßenbeleuchtungen	310.000 €	190.000 €	0 €
I121050000	Neubau von Parkplätzen	400.000 €	0 €	0 €
I132020004	Hochwasserrückhaltebecken Thülen	350.000 €	310.000 €	0 €
	Summe:	22.672.000 €	17.711.000 €	13.355.000 €
	Nachrichtlich: In der Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahme	20.000.000 €	15.000.000 €	7.000.000 €
	Summe für 2024 - 2026	53.738.000 €		

III. Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Art	Stand am Ende des Vorvorjahres (31.12.2021) TEUR	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2023) TEUR	Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres (31.12.2023) TEUR
	1	2	3
2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen			
2.4 vom öffentlichen Bereich 2.4.2 vom Land	979	925	870
2.5 vom privaten Kreditmarkt 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten	7.433	6.400	5.759
3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung			
3.1 vom öffentlichen Bereich	0	0	0
8. Summe	8.412	7.325	6.629

IV. Entwicklung des Eigenkapital

STAND für HAUSHALTSPLANUNG 2023

Stand

12.01.2023

unterstellt wird der für 2022 geplante Fehlbedarf von 745.000 €

Jahr	Entwicklung des Eigenkapitals	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Jahresergebnis	Veränderung des Eigenkapitals	Stand zum Ende eines Haushaltsjahres	Haushalts-			
						Ausgleich	Genehmigung	Sicherung § 76 I Nr. 1 GO NW 1/4 allg. Rücklage	Sicherung § 76 I Nr. 2 GO NW 1/20 allg. Rücklage
2023	1. Eigenkapital								
	1.1 Allgemeine Rücklage	93.670.992 €		0 €	93.670.992 €	Ja	Nein	23.417.748 €	4.683.550 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	20.696.508 €	-85.000 €	-85.000 €	20.611.508 €				Nein
Summe Eigenkapital	114.367.500 €		-85.000 €	114.282.500 €					
2024	1. Eigenkapital								
	1.1 Allgemeine Rücklage	93.670.992 €		0 €	93.670.992 €	Ja	Nein	23.417.748 €	4.683.550 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	20.611.508 €	-1.250.000 €	-1.250.000 €	19.361.508 €				Nein
Summe Eigenkapital	114.282.500 €		-1.250.000 €	113.032.500 €					
2025	1. Eigenkapital								
	1.1 Allgemeine Rücklage	93.670.992 €		0 €	93.670.992 €	Ja	Nein	23.417.748 €	4.683.550 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	19.361.508 €	-4.665.000 €	-4.665.000 €	14.696.508 €				Nein
Summe Eigenkapital	113.032.500 €		-4.665.000 €	108.367.500 €					
2026	1. Eigenkapital								
	1.1 Allgemeine Rücklage	93.670.992 €		0 €	93.670.992 €	Ja	Nein	23.417.748 €	4.683.550 €
	1.2 Ausgleichsrücklage	14.696.508 €	-1.390.000 €	-1.390.000 €	13.306.508 €				Nein
Summe Eigenkapital	108.367.500 €		-1.390.000 €	106.977.500 €					

ldf. Nr.	Bezeichnung	Objekt	Produkt	Inanspruchnahme UI-Rückstellungen 2023	HHJahr	HHJahr	HHJahr	HHJahr
					2023	2024	2025	2026
52.11.02 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)								
1	Renovierungsarbeiten / Sanierungsarbeiten	Rathaus	01080101	25.000,00 €	50.000,00 €	20.000,00 €		
2	Sanierung Giebel / Außenanstrich	Rathaus	01080101	- €	60.000,00 €	60.000,00 €		
3	Sanierung Eingangsbereich	Verwaltungsgebäude Amtshaus	01080101	- €	50.000,00 €			
4	Sanierung der Toiletten	Verwaltungsgebäude Amtshaus	01080101	60.000,00 €	60.000,00 €	60.000,00 €		
5	Sanierungsarbeiten Innenräume	Mietgebäude Familienzentrum Leuchtturm	01080101			50.000,00 €		
6	Dacheindeckung erneuern	Bürgerhaus Messinghausen	01080101			125.000,00 €		
7	Sanierung Eingangsbereich	Bürgerhaus Messinghausen	01080101	- €	25.000,00 €			
8	Fassadenanstrich	Bürgerhaus Brilon-Wald	01080101	40.000,00 €	40.000,00 €			
9	Sanierung Klassenräume incl. Flure + Sanitäranlagen	Gebäude ehem. Grundschule Altenbüren	01080101	- €	80.000,00 €	50.000,00 €		
10	Prüfung Blitzschutzanlagen - Mängelbeseitigung	diverse Gebäude	01080101	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
11	Prüfung Brandschutz - Mängelbeseitigung	diverse Gebäude	01080101	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
12	Überprüfung Abwasseranlagen und Sanierung	diverse Gebäude	01080101	- €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €	50.000,00 €
13	Austausch von Thermostatköpfen	diverse Gebäude	01080101	- €	90.000,00 €			
14	Pauschalansatz Einzelmaßnahmen GLM in Folgejahren		01080101			300.000,00 €	300.000,00 €	300.000,00 €
15	Wechsel Heizpumpen versch. Gebäude	diverse Gebäude	01080101	- €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
	Zwischensumme Produkt:	01080101		125.000,00 €	595.000,00 €	805.000,00 €	440.000,00 €	440.000,00 €
16	Anstrich Anbau Fahrzeughalle	Feuerwehrgerätehaus Brilon	02040101	- €	20.000,00 €			
17	Innenanstrich und Erneuerung Treppengeländer	Feuerwehrgerätehaus Bontkirchen	02040101	- €	30.000,00 €			
18	Erneuerung Dachüberstand	Feuerwehrgerätehaus Altenbüren	02040101	- €	15.000,00 €			
		02040101		0,00 €	65.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
19	Anstrich Klassenräume	Grundschule "St. Engelbert" Brilon	03010102	- €	15.000,00 €			
20	Schallschutzdecken/Beleuchtung/Bodenbelag Klassenräume und Flure	Grundschule "St. Engelbert" Brilon	03010102	15.000,00 €	30.000,00 €			
	Zwischensumme Produkt:	03010102		15.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
21	Sanierung Klassenräume und Flure incl. Akustik und Beleuchtung	Grundschule "Ratmersteinschule" Brilon	03010114	- €	30.000,00 €			
22	Außenanstrich Teilbereich	Grundschule "Ratmersteinschule" Brilon	03010114				50.000,00 €	
23	Betonsanierung Eingang Turnhalle	Grundschule "Ratmersteinschule" Brilon	03010114	- €	20.000,00 €			
	Zwischensumme Produkt:	03010114		0,00 €	50.000,00 €	0,00 €	50.000,00 €	0,00 €
24	Sanierungsarbeiten Klassenräume und Flure	Grundschule Alme	03010113	- €	50.000,00 €			

25	Außenanstrich	Grundschule Alme	03010113	25.000,00 €	25.000,00 €			
	Zwischensumme Produkt:	03010113		25.000,00 €	75.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
26	Sanierung der Bleiverglasungen	Mietgebäude Marienschule Brilon	03010601	40.000,00 €	40.000,00 €			
27	Sanierung Hörsaal u. Übungsraum Physik + Nebenräume	Mietgebäude Marienschule Brilon	03010601	- €	40.000,00 €			
28	Erneuerung der Fußböden im Flurbereich Neubau	Mietgebäude Marienschule Brilon	03010601	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €		
	Zwischensumme Produkt:	03010601		55.000,00 €	95.000,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
29	Sanierung Obergeschoss + Erdgeschoss	Stadtbibliothek Brilon	04020201	- €	40.000,00 €			
	Zwischensumme Produkt:	04020201		0,00 €	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
30	Dachabdichtung	Kindergarten Scharfenberg	06010101	- €	35.000,00 €			
31	Außenanstrich	Teilstandort Kindergarten Madfeld	06010101	- €	73.000,00 €			
32	Unterhaltung Spielplätze und Außenanlagen Kindergärten	Kindergärten	06010101	- €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
33	Sanierung / Erneuerung WC-Anlagen	Kindergarten Altenbüren	06010101			50.000,00 €	55.000,00 €	
	Zwischensumme Produkt:	06010101		0,00 €	118.000,00 €	60.000,00 €	65.000,00 €	10.000,00 €
34	Sanierung Außentreppen	4-fach Turnhalle Brilon	08010201			30.000,00 €		
35	Fassadenanstrich	Turnhalle Brilon-Wald	08010201	20.000,00 €	20.000,00 €			
36	Sanierung Trinkwasserleitungen, Teilbereich	Turnhalle Altenbüren	08010201	- €	35.000,00 €			
37	Dachsanierung Teilbereich	Turnhalle Madfeld	08010201	- €	35.000,00 €			
38	Außenanstrich	Turnhalle Madfeld	08010201			40.000,00 €		
	Zwischensumme Produkt:	08010201		20.000,00 €	90.000,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €
39	Dachsanierung	Leichenhalle Rösenbeck	13030101	30.000,00 €	55.000,00 €			
	Zwischensumme Produkt:	13030101		30.000,00 €	55.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
39	Sanierung Toiletten / sanitäre Anlagen incl. Kanal	Kolpinghaus	01080301	- €	68.000,00 €			
40	Erneuerung Lüftungsanlage	Kolpinghaus	01080301			90.000,00 €		
41	Erneuerung Beleuchtung	Kolpinghaus	01080301				83.000,00 €	
	Zwischensumme Produkt	01080301		0,00 €	68.000,00 €	90.000,00 €	83.000,00 €	0,00 €
		Zwischensumme 2023:		270.000,00 €	1.296.000,00 €			
		Zwischensumme 2024:				1.040.000,00 €		
		Zwischensumme 2025:					638.000,00 €	
		Zwischensumme 2026:						450.000,00 €
		Gesamtsummen:			1.296.000,00 €	1.040.000,00 €	638.000,00 €	450.000,00 €

Planung Strassenunterhaltung 2023

Art und Ort		gesch. Kosten	davon UI
DSK	m²		
Brilon, Keffelker Str. - Nehdener Weg	6.700	160.000,00 €	134.000,00 €
Altenbüren, Jösters-Hof	1.700	41.000,00 €	27.200,00 €
Gud.- Petersb., Michaelstraße	900	22.000,00 €	- €
Hoppecke, Teilstück Berliner Straße	1.450	35.000,00 €	29.000,00 €
Hoppecke, Teilstück Carl-Zöllner-Straße	1.700	41.000,00 €	34.000,00 €
Madfeld Bruchstraße	1.900	46.000,00 €	38.000,00 €
Madfeld, Wiesengrund	1.700	41.000,00 €	34.000,00 €
Rösenbeck, Im Schling	1.900	46.000,00 €	38.000,00 €
Scharfenberg, Teilstück Bernhardsstraße / Auf'm Ufer	2.200	53.000,00 €	44.000,00 €
		485.000,00 €	378.200,00 €

Deckenerneuerungen

Diverse Strecken im Stadtgebiet, evtl. in Verbindung mit Kanalarbeiten		150.000,00 €	

Sonstiges

Programm Dokumentation Streckenkontrolle, Caigos		30.000,00 €	
Programm Dokumentation Aufbruchkontrolle, Caigos		30.000,00 €	
Durchführung Straßeninventur		50.000,00 €	

Sonstiges

Asphaltreparaturen Bauhof		110.000,00 €	
Allgemeine Arbeiten Bauhof		50.000,00 €	
Schlaglochreparaturen mit Kaltasphalt durch den Bauhof		6.000,00 €	
Kleinere Unterhaltungsarbeiten in der Fußgängerzone durch Bauhof im Rahmen der Reinigung		3.000,00 €	
wöchentliche Begehung und Kleinreparaturen in der Innenstadt durch den Bauhof		10.000,00 €	
Begehung Stadtstrassen und asphaltierte Wirtschaftswege ohne Auswertung		6.000,00 €	
Kleinere Maßnahmen in Verbindung mit Straßen NRW, HSK, Ver- und Entsorgen		25.000,00 €	
Hausmeistervertrag inklusive Unterhaltungsarbeiten Fußgängerzone		300.000,00 €	
Durchlässe spülen, erneuern, Banketten usw. über Fremdfirmen		8.000,00 €	
Rissesanierung		30.000,00 €	

Zwischensumme - Aufwand aus Verkehrssicherungspflicht 548.000,00 €

Bei der Aufstellung handelt es sich um die Planung für das Jahr 2023

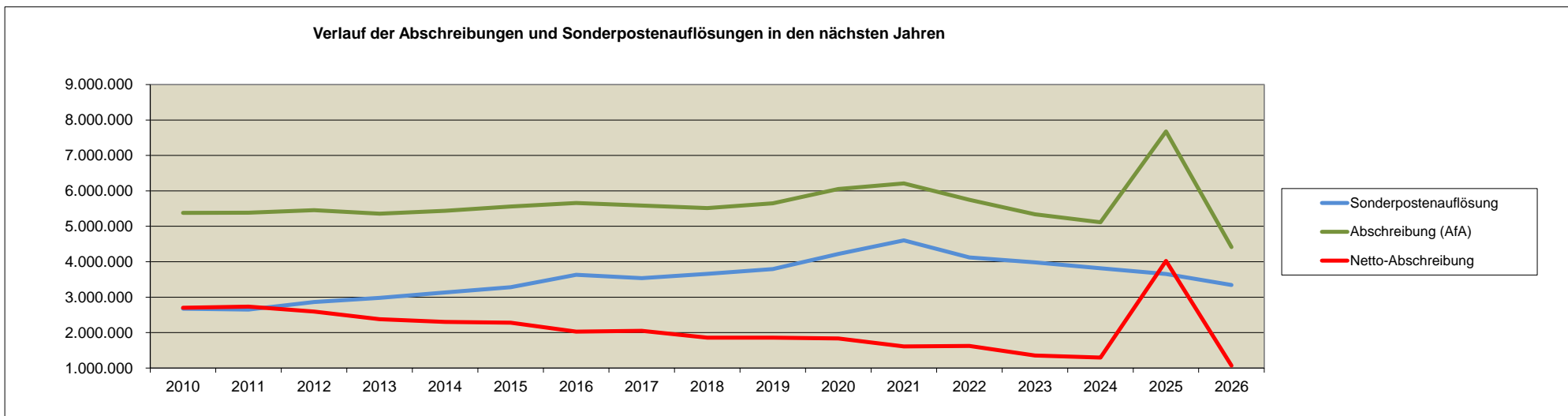
gesamt notwendige Mittel 1.293.000,00 € 378.200,00 €

Planung Wirtschaftswegeunterhaltung 2023

Beschreibung	geschätzte Kosten	davon UI
Reparaturen wassergebundene Wege durch Bauhof oder Hausmeistervertrag	30.000,00 €	
Asphaltreparaturen durch Bauhof oder Hausmeistervertrag	35.000,00 €	
Aussergewöhnliche Maßnahmen, z.B. Durchlässe spülen, Banketten usw.	10.000,00 €	
notwendige Mittel für kleinere Unterhaltungsmaßnahmen	75.000,00 €	- €
Deckenerneuerungen	geschätzte Kosten	davon UI
Ausbau Teilstück Kupferschlage, Brilon	85.000,00 €	85.000,00 €
Deckenerneuerung Teilstück zum Wildhagen, Rösenbeck	30.000,00 €	30.000,00 €
Decke Teilstück Jagdhaus Boxen, Scharfenberg	90.000,00	90.000,00
Deckenerneuerung Teilstück Im Stodt, Scharfenberg	55.000,00	55.000,00
Deckenerneuerung AM Schloth/Im Stodt, Scharfenberg	28.000,00	28.000,00
Unterm Schaaken, Antrag OV Becker, Thülen	90.000,00	90.000,00
Deckenerneuerung Schwelge, Thülen	12.000,00	12.000,00
notwendige Mittel für die o. g. Maßnahmen	390.000,00 €	390.000,00 €
Gesamtkosten Planung Wirtschaftswegeunterhaltung 2023	<u>465.000,00 €</u>	

Stadt Brilon
Abschreibungsverlauf

	gebuchte Werte im Jahresabschluss												Planwerte lt. AfA-Hochrechnung				
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Sonderpostenauflösung	2.675.537,45	2.650.273,60	2.862.515,78	2.980.555,71	3.134.928,33	3.281.433,09	3.631.136,71	3.536.343,48	3.657.340,29	3.794.922,73	4.219.005,35	4.603.223,51	4.121.900,00	3.984.500,00	3.815.600,00	3.654.400,00	3.345.200,00
Abschreibung (AfA)	5.379.068,52	5.381.680,22	5.455.686,36	5.359.186,33	5.439.057,06	5.560.416,30	5.657.671,25	5.588.265,34	5.513.075,10	5.650.437,50	6.053.752,10	6.211.848,46	5.747.400,00	5.338.000,00	5.112.200,00	7.677.500,00	4.414.700,00
Netto-Abschreibung	2.703.531,07	2.731.406,62	2.593.170,58	2.378.630,62	2.304.128,73	2.278.983,21	2.026.534,54	2.051.921,86	1.855.734,81	1.855.514,77	1.834.746,75	1.608.624,95	1.625.500,00	1.353.500,00	1.296.600,00	4.023.100,00	1.069.500,00
Veränderung zum Vorjahr	9,47%	1,03%	-5,06%	-8,27%	-3,13%	-1,09%	-11,08%	1,25%	-9,56%	-0,01%	-1,12%	-12,32%	-11,40%	-16,73%	-4,20%	210,28%	-73,42%



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

Haushaltsquerschnitt

Ergebnisplanung für das HHJahr: 2023							
Produktbereich	ordentliche Erträge Euro	ordentliche Aufwendungen Euro	ordentliches Jahresergebnis Euro	Finanzergebnis Euro	Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit Euro	Ausserordentliches Ergebnis Euro	Ergebnis des Teilhaushaltes Euro
01 Innere Verwaltung	1.825.950	-9.924.100	-8.098.150	-5.000	-8.103.150	0	-8.103.150
02 Sicherheit und Ordnung	718.900	-2.067.550	-1.348.650	0	-1.348.650	0	-1.348.650
03 Schulträgeraufgaben	2.672.050	-6.203.050	-3.531.000	0	-3.531.000	0	-3.531.000
04 Kultur und Wissenschaft	50.800	-834.950	-784.150	0	-784.150	0	-784.150
05 Soziale Leistungen	3.162.300	-4.071.800	-909.500	0	-909.500	0	-909.500
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.512.100	-6.090.500	-2.578.400	0	-2.578.400	0	-2.578.400
07 Gesundheitsdienste	383.600	-470.300	-86.700	0	-86.700	0	-86.700
08 Sportförderung	940.850	-1.944.350	-1.003.500	0	-1.003.500	0	-1.003.500
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation	150.000	-446.700	-296.700	0	-296.700	0	-296.700
10 Bauen und Wohnen	354.600	-646.750	-292.150	500	-291.650	0	-291.650
11 Ver- und Entsorgung	2.451.200	-2.325.100	126.100	0	126.100	0	126.100
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	4.672.800	-8.926.400	-4.253.600	0	-4.253.600	0	-4.253.600
13 Natur- und Landschaftspflege	9.905.650	-8.178.150	1.727.500	0	1.727.500	0	1.727.500
14 Umweltschutz	44.900	-99.700	-54.800	0	-54.800	0	-54.800
15 Wirtschaft und Tourismus	55.100	-312.100	-257.000	0	-257.000	0	-257.000
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	52.632.450	-31.860.500	20.771.950	58.250	20.830.200	1.000.000	21.830.200
17 Stiftungen	0	-270.000	-270.000	0	-270.000	0	-270.000
Summe	83.533.250	-84.672.000	-1.138.750	53.750	-1.085.000	1.000.000	-85.000

Finanzplanung für das HHJahr: 2023											
Produktbereich	Einzahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus laufender Verwaltungs- tätigkeit EUR	Saldo aus laufender Verwaltungs-tätigkeit EUR	Einzahlungen aus Investitions- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit EUR	Saldo aus Investitionstätigkeit EUR	Finanzmittel- überschuss/ -fehlbetrag EUR	Einzahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Auszahlungen aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Saldo aus Finanzierungs- tätigkeit EUR	Verpflichtungs- ermächti- gungen EUR
01 Innere Verwaltung	1.432.400	-9.522.100	-8.089.700	1.210.300	-3.161.500	-1.951.200	-10.040.900	0	0	0	0
02 Sicherheit und Ordnung	493.400	-1.790.350	-1.296.950	173.800	-1.138.500	-964.700	-2.261.650	0	0	0	0
03 Schulträgeraufgaben	1.713.650	-5.446.950	-3.733.300	1.500.100	-9.765.500	-8.265.400	-11.998.700	0	0	0	0
04 Kultur und Wissenschaft	42.200	-823.150	-780.950	3.500	-110.000	-106.500	-887.450	0	0	0	0
05 Soziale Leistungen	2.899.600	-4.012.300	-1.112.700	0	0	0	-1.112.700	0	0	0	0
06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	3.414.900	-5.958.000	-2.543.100	467.500	-1.496.000	-1.028.500	-3.571.600	0	0	0	0
07 Gesundheitsdienste	281.900	-354.600	-72.700	0	0	0	-72.700	0	0	0	0
08 Sportförderung	683.100	-1.692.450	-1.009.350	16.000	-721.100	-705.100	-1.714.450	0	0	0	0
09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen	150.000	-446.600	-296.600	0	0	0	-296.600	0	0	0	0
10 Bauen und Wohnen	355.100	-646.750	-291.650	0	-40.000	-40.000	-331.650	0	0	0	0
11 Ver- und Entsorgung	2.404.400	-2.318.400	86.000	-1.000	-400	-1.400	84.600	0	0	0	0
12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV	1.348.500	-5.692.000	-4.343.500	2.688.800	-7.698.000	-5.009.200	-9.352.700	0	0	0	0
13 Natur- und Landschaftspflege	7.032.050	-8.021.450	-989.400	0	-770.000	-770.000	-1.759.400	0	0	0	0
14 Umweltschutz	44.900	-99.700	-54.800	0	0	0	-54.800	0	0	0	0
15 Wirtschaft und Tourismus	54.200	-253.500	-199.300	0	-182.500	-182.500	-381.800	0	0	0	0
16 Allgemeine Finanzwirtschaft	53.914.700	-32.036.700	21.878.000	3.906.000	-1.341.500	2.564.500	24.442.500	13.000.000	-695.600	12.304.400	0
17 Stiftungen	0	-270.000	-270.000	0	0	0	-270.000	0	0	0	0
Summen	76.265.000	-79.385.000	-3.120.000	9.965.000	-26.425.000	-16.460.000	-19.580.000	13.000.000	-695.600	12.304.400	0

Fraktionszuwendungen

Nr.	Fraktionen	Im Haushaltsplan enthalten		Ergebnis aus dem Jahresabschluss	Erläuterung
		2023	2022	2021	
1.	CDU	8.272,80	8.272,80	7.304,76	
2.	SPD	7.408,80	7.408,80	7.408,80	
3.	Grüne	4.417,20	4.417,20	4.299,25	
4.	BBL	3.866,40	3.866,40	3.866,40	
5.	FDP	3.866,40	3.866,40		Werte liegen noch nicht vor
6.	einzelnes Ratmitglied ohne Fraktionsstatus	1.285,20	1.285,20	480,00	
		29.116,80	29.116,80	23.359,21	

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

Art	Organisationseinheit	Betrag			
		2023	2024	2025	2026
Eigenkapitalausstattung	(-)	0	0	0	0
Verlustabdeckung	BWT GmbH	910.000	910.000	910.000	910.000
	Flugplatz Brilon GmbH	15.000	15.000	15.000	15.000
Betriebskostenzuschuss	Krankenhaus Maria Hilfg GmbH	1.500.000	700.000	0	0
Umlagen	(-)	0	0	0	0
Straßenentwässerungskostenanteile	Stadtwerke Brilon AöR	750.000	750.000	750.000	750.000
Übernahme von Bürgschaften	(-)	0	0	0	0
Andere Sicherheiten / Gewährverträge	(-)	0	0	0	0
Summe:		3.175.000	2.375.000	1.675.000	1.675.000

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

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

Damit sind die gemeindlichen Betriebe gemeint.

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

Anteile an verbundenen Unternehmen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2021
1	Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH	1,00 €
2	Stadtwerke Brilon AöR	9.862.700,02 €
3	BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH	789.627,45 €
4	Flugplatzgesellschaft Brilon mbH	20.999,99 €

Beteiligungen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2021
5	Wirtschaftsförderungsgesellschaft HSK mbH	79.771,60 €
6	Regionalverkehr Ruhr-Lippe GmbH	85.088,70 €
7	VHS Brilon-Marsberg-Olsberg	1,00 €
8	Zweckverband Südwestfalen IT – SIT (ehemals KDZ Citkomm)	1,00 €
9	Sparkassenzweckverband HSK	1,00 €
10	Zweckverband Naturpark Diemelsee	1,00 €

Sondervermögen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2021
12	Eigenbetriebsähnliche Einrichtung Bauhof	821.087,20 €

Wertpapiere des Anlagevermögens		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2021
13	Versorgungsfonds wvk	401.482,24 €

Ausleihungen		
lfd. Nr.	Bezeichnung	Bilanzwert in EURO zum 31.12.2021
14	Treuhandkonto	0,00 €
15	Genossenschaftsanteile	38.370,00 €
16	Darlehen > 5 Jahre	8.452.641,15 €

Gesamt	20.551.773,35 €
---------------	------------------------

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

Diesem Vorschlag wird durch die oben abgebildete Tabelle Rechnung getragen

	Ermittlung der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine bedingten Belastungen (NKF-CUIG) für das Haushaltsjahr 2023	Grund	Produkt	Konto	Referenzjahr Planung Haushalt 2022 / bisherige Prognose für 2023	Planung HH 2023	Abweichung
	Ertrags- oder Aufwandsposition				2023	2023	2023
	Erträge:						
	Aufwendungen:						
1	Energiekostensteigerung (Darstellung des Mehraufwandes, der sich voraussichtlich in Folge des Ukrainekrieges ergibt)	Ukraine	diverse	524101	0 €	1.000.000 €	-1.000.000 €
	Außerordentlicher Ertrag für das Haushaltsjahr 2023:						-1.000.000 €
	nachrichtlich:						
	Außerordentlicher Ertrag zur Kompensation der coronabedingten Belastungen (010701-4911)						1.000.000 €

Hinweise:

Für das **Planjahr 2023** ergeben sich keine nennenswerten Mehraufwendungen durch die COVID-19-Pandemie: Die Mindererträge und Mehraufwendungen haben Ihre Ursache im Krieg gegen die Ukraine und die insbesondere hieraus resultierenden Effekten.

Es wird davon ausgegangen, dass die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der **Aufnahme von Geflüchteten aus der Ukraine** entstehen, durch von Bund und Land zugesagte Finanzmittel weitestgehend gedeckt werden. Insbesondere durch einen zeitnahen Rechtskreiswechsel in den Bereich SGB II verlagern sich die Aufwendungen in den Kreishaushalt, sodass lediglich eine temporäre Bewilligung im Rahmen von Asylbewerberleistungen erforderlich ist. **Weitere Positionen, die möglicherweise isoliert werden könnten, werden nicht isoliert, da nicht hinreichend bestimmt festgelegt werden kann, dass sich etwaige Mehraufwendungen lediglich in Ukraine-bedingten Preissteigerungen begründen.**

	Ermittlung der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine bedingten Belastungen (NKF-CUIG) für das Haushaltsjahr 2024	Grund	Produkt	Konto	Referenzjahr Planung Haushalt 2022 / bisherige Prognose für 2024	Planung HH 2024	Abweichung
	Ertrags- oder Aufwandsposition				2024	2024	2024
	Erträge:						
	Aufwendungen:						
1	Energiekostensteigerung (Darstellung des Mehraufwandes, der sich voraussichtlich in Folge des Ukrainekrieges ergibt)	Ukraine	diverse	524101	0 €	1.000.000 €	-1.000.000 €
	Außerordentlicher Ertrag für das Haushaltsjahr 2024:						-1.000.000 €
	nachrichtlich:						
	Außerordentlicher Ertrag zur Kompensation der coronabedingten Belastungen (010701-4911)						1.000.000 €

Hinweis:

Es wird davon ausgegangen, dass die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der **Aufnahme von Geflüchteten aus der Ukraine** entstehen, durch von Bund und Land zugesagte Finanzmittel weitestgehend gedeckt werden. Insbesondere durch einen zeitnahen Rechtskreiswechsel in den Bereich SGB II verlagern sich die Aufwendungen in den Kreishaushalt, sodass lediglich eine temporäre Bewilligung im Rahmen von Asylbewerberleistungen erforderlich ist. **Weitere Positionen, die möglicherweise isoliert werden könnten, werden nicht isoliert, da nicht hinreichend bestimmt festgelegt werden kann, dass sich etwaige Mehraufwendungen lediglich in Ukraine-bedingten Preissteigerungen begründen.**

	Ermittlung der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine bedingten Belastungen (NKF-CUIG) für das Haushaltsjahr 2025	Grund	Produkt	Konto	Referenzjahr Planung Haushalt 2022 / bisherige Prognose für 2025	Planung HH 2025	Abweichung
	Ertrags- oder Aufwandsposition				2025	2025	2025
	Erträge:						
	Aufwendungen:						
1	Energiekostensteigerung (Darstellung des Mehraufwandes, der sich voraussichtlich in Folge des Ukrainekrieges ergibt)	Ukraine	diverse	524101	0 €	1.000.000 €	-1.000.000 €
	Außerordentlicher Ertrag für das Haushaltsjahr 2025:						-1.000.000 €
	nachrichtlich:						
	Außerordentlicher Ertrag zur Kompensation der coronabedingten Belastungen (010701-4911)						1.000.000 €

Hinweis:

Es wird davon ausgegangen, dass die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der ~~Aufnahme von Geflüchteten aus der Ukraine~~ entstehen, durch von Bund und Land zugesagte Finanzmittel weitestgehend gedeckt werden. Insbesondere durch einen zeitnahen Rechtskreiswechsel in den Bereich SGB II verlagern sich die Aufwendungen in den Kreishaushalt, sodass lediglich eine temporäre Bewilligung im Rahmen von Asylbewerberleistungen erforderlich ist. **Weitere Positionen, die möglicherweise isoliert werden könnten, werden nicht isoliert, da nicht hinreichend bestimmt festgelegt werden kann, dass sich etwaige Mehraufwendungen lediglich in Ukraine-bedingten Preissteigerungen begründen.**

	Ermittlung der COVID-19-Pandemie und dem Krieg gegen die Ukraine bedingten Belastungen (NKF-CUIG) für das Haushaltsjahr 2026	Grund	Produkt	Konto	Referenzjahr Planung Haushalt 2022 / bisherige Prognose für 2026	Planung HH 2026	Abweichung
	Ertrags- oder Aufwandsposition				2026	2026	2026
	Erträge:						
	Aufwendungen:						
1	Energiekostensteigerung (Darstellung des Mehraufwandes, der sich voraussichtlich in Folge des Ukrainekrieges ergibt)	Ukraine	diverse	524101	0 €	1.000.000 €	-1.000.000 €
	Außerordentlicher Ertrag für das Haushaltsjahr 2026:						-1.000.000 €
	nachrichtlich:						
	Außerordentlicher Ertrag zur Kompensation der coronabedingten Belastungen (010701-4911)						1.000.000 €

Hinweis:

Es wird davon ausgegangen, dass die Aufwendungen, die im Zusammenhang mit der Aufnahme von Geflüchteten aus der Ukraine entstehen, durch von Bund und Land zugesagte Finanzmittel weitestgehend gedeckt werden. Insbesondere durch einen zeitnahen Rechtskreiswechsel in den Bereich SGB II verlagern sich die Aufwendungen in den Kreishaushalt, sodass lediglich eine temporäre Bewilligung im Rahmen von Asylbewerberleistungen erforderlich ist. Weitere Positionen, die möglicherweise isoliert werden könnten, werden nicht isoliert, da nicht hinreichend bestimmt festgelegt werden kann, dass sich etwaige Mehraufwendungen lediglich in Ukraine-bedingten Preissteigerungen begründen.



Gesamtergebnisplan

Ergebnisplan Jahr 2023

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
ERGEBNISPLAN							
<i>1 Steuern und ähnliche Abgaben</i>	-56.735.056,52	-51.774.000,00	-51.681.000,00	-51.831.000,00	-51.781.000,00	-51.731.000,00	
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-12.197.663,40	-10.693.300,00	-11.740.000,00	-10.690.600,00	-10.409.550,00	-10.182.150,00	
<i>2 GLM Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-225.584,35	-210.100,00	-210.100,00	-209.700,00	-209.700,00	-199.800,00	
<i>3 Sonstige Transfererträge</i>	-9.700,94	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-4.097.665,25	-4.433.900,00	-4.621.300,00	-4.518.100,00	-4.508.500,00	-4.481.900,00	
<i>4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-36.550,00	-200,00	-30.400,00	-30.400,00	-30.400,00	-30.400,00	
<i>5 Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-7.340.451,46	-4.557.200,00	-5.513.500,00	-3.013.700,00	-3.010.700,00	-3.013.700,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-1.545.924,21	-1.217.100,00	-1.307.100,00	-1.307.100,00	-1.307.100,00	-1.307.100,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-2.137.815,68	-2.066.050,00	-2.988.850,00	-3.010.950,00	-2.430.950,00	-2.495.250,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-98.681,95	-73.700,00	-75.200,00	-74.400,00	-74.400,00	-74.400,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-1.852.390,76	-4.612.700,00	-5.280.800,00	-2.282.300,00	-2.290.950,00	-2.297.550,00	
<i>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</i>	-89.040,95	-550.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	
<i>9 Bestandsveränderungen - Minderung</i>	248.558,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-86.117.967,12	-80.148.250,00	-83.533.250,00	-76.928.250,00	-76.013.250,00	-75.773.250,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	13.434.430,13	14.124.700,00	15.502.500,00	15.500.100,00	15.622.000,00	15.822.000,00	
<i>12 Versorgungsaufwendungen</i>	1.453.146,70	1.227.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	13.380.201,64	14.742.100,00	14.809.800,00	12.960.150,00	12.960.150,00	12.960.150,00	

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<i>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</i>	4.558.350,74	4.021.200,00	5.949.700,00	5.473.200,00	5.091.200,00	4.903.200,00
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	5.072.134,25	4.012.700,00	4.193.200,00	3.872.500,00	6.448.800,00	3.267.600,00
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	1.139.714,21	1.109.000,00	1.186.800,00	1.181.500,00	1.172.300,00	1.092.200,00
<i>15 Transferaufwendungen</i>	31.727.768,18	37.260.200,00	35.534.300,00	34.862.300,00	34.603.300,00	33.902.300,00
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	7.913.147,84	4.918.300,00	5.939.700,00	3.578.250,00	3.466.250,00	3.496.550,00
<i>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	1.427.325,60	209.600,00	322.800,00	282.800,00	282.800,00	267.800,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	80.106.219,29	81.625.000,00	84.672.000,00	78.944.000,00	80.880.000,00	76.945.000,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-6.011.747,83	1.476.750,00	1.138.750,00	2.015.750,00	4.866.750,00	1.171.750,00
<i>19 Finanzerträge</i>	-218.698,11	-301.750,00	-281.750,00	-281.750,00	-281.750,00	-281.750,00
<i>20 Zinsen und sonstige Aufwendungen</i>	356.350,44	270.000,00	228.000,00	516.000,00	1.080.000,00	1.500.000,00
21 FINANZERGEBNIS	137.652,33	-31.750,00	-53.750,00	234.250,00	798.250,00	1.218.250,00
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.874.095,50	1.445.000,00	1.085.000,00	2.250.000,00	5.665.000,00	2.390.000,00
<i>23 Außerordentliche Erträge</i>	-585.440,02	-700.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	-585.440,02	-700.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00
26 JAHRESERGEBNIS	-6.459.535,52	745.000,00	85.000,00	1.250.000,00	4.665.000,00	1.390.000,00

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
28 Jahresergebnis nach Abzug							
<i>globaler Minderaufwand</i>	-6.459.535,52	745.000,00	85.000,00	1.250.000,00	4.665.000,00	1.390.000,00	
31 Verrechnete Aufwendungen bei							
<i>Vermögensgegenständen</i>	1.093.843,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
31 VERRECHNUNGSSALDO	1.093.843,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Gesamtfinanzplan



Finanzplan Jahr 2023

Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
FINANZPLAN							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	54.053.026,03	51.774.000,00	52.681.000,00	51.831.000,00	51.781.000,00	51.731.000,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.359.201,22	7.526.350,00	8.265.650,00	7.679.750,00	7.569.750,00	7.569.750,00	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	9.954,41	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	3.373.376,97	3.679.100,00	3.894.200,00	3.797.900,00	3.797.900,00	3.797.900,00	
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	300,00	200,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	30.400,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.513.731,22	4.287.200,00	5.243.500,00	2.743.700,00	2.740.700,00	2.743.700,00	
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.779.552,73	1.487.100,00	1.577.100,00	1.577.100,00	1.577.100,00	1.577.100,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.091.743,99	2.066.700,00	2.988.850,00	3.010.950,00	2.430.950,00	2.495.250,00	
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	60.408,42	73.700,00	75.200,00	74.400,00	74.400,00	74.400,00	
7 Sonstige Einzahlungen	1.375.462,85	1.168.900,00	1.217.350,00	1.228.050,00	1.231.050,00	1.228.750,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	216.212,85	301.750,00	281.750,00	281.750,00	281.750,00	281.750,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.832.970,69	72.375.000,00	76.265.000,00	72.265.000,00	71.525.000,00	71.540.000,00	
10 Personalauszahlungen	-12.928.917,62	-13.919.700,00	-15.412.700,00	-15.422.000,00	-15.622.000,00	-15.822.000,00	
11 Versorgungsauszahlungen	-1.108.887,22	-1.227.200,00	-1.233.200,00	-1.233.200,00	-1.233.200,00	-1.233.200,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-14.460.111,49	-14.743.100,00	-14.560.800,00	-12.711.150,00	-12.711.150,00	-12.711.150,00	
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-4.340.640,68	-4.020.200,00	-5.948.700,00	-5.472.200,00	-5.090.200,00	-4.902.200,00	
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-356.350,44	-270.000,00	-228.000,00	-516.000,00	-1.080.000,00	-1.500.000,00	



Finanzplan Jahr 2023

Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-31.552.178,71	-37.219.350,00	-35.534.300,00	-34.862.300,00	-34.603.300,00	-33.902.300,00	
<i>15 Sonstige Auszahlungen</i>	-3.482.987,81	-4.880.850,00	-6.144.500,00	-3.780.350,00	-3.667.350,00	-3.701.350,00	
<i>15 GLM Sonstige Auszahlungen</i>	-235.156,62	-209.600,00	-322.800,00	-282.800,00	-282.800,00	-267.800,00	
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-68.465.230,59	-76.490.000,00	-79.385.000,00	-74.280.000,00	-74.290.000,00	-74.040.000,00	
<i>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</i>	11.367.740,10	-4.115.000,00	-3.120.000,00	-2.015.000,00	-2.765.000,00	-2.500.000,00	
<i>18 EZ aus Investitionszuwendungen</i>	5.571.220,99	7.109.400,00	8.474.000,00	5.931.000,00	5.258.000,00	5.650.000,00	
<i>19a GLM EZ a.d. Verk.v.Grundst.u.Gebäuden</i>	83.000,00	0,00	500.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
<i>20 EZ. a.d. Veräußerung v. Finanzanlagen</i>	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	
<i>21 EZ aus Beiträgen und Entgelten</i>	159.895,32	2.845.600,00	491.000,00	414.000,00	3.092.000,00	4.075.000,00	
<i>22 Sonstige Investitionseinzahlungen</i>	2.646.708,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>23 Einzahlungen a. Investitionstätigkeit</i>	8.764.351,67	10.855.000,00	9.965.000,00	6.745.000,00	8.750.000,00	10.125.000,00	
<i>24 GLM AZ für den Erwerb v. Grundstücken</i>	-635.533,09	-1.100.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
<i>25 AZ für Baumaßnahmen</i>	-5.872.515,52	-19.932.350,00	-22.735.100,00	-26.012.500,00	-23.828.000,00	-17.253.000,00	
<i>26 AZ für den Erwerb von Sachanlagen</i>	-1.312.446,52	-1.243.650,00	-1.429.400,00	-2.153.500,00	-1.148.000,00	-668.000,00	
<i>27 AZ für den Erwerb von Finanzanlagen</i>	-19.696,24	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	
<i>29 Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	-941.865,29	-1.820.000,00	-1.341.500,00	0,00	0,00	0,00	
<i>30 Auszahlungen a. Investitionstätigkeit</i>	-9.441.875,52	-24.210.000,00	-26.425.000,00	-28.585.000,00	-25.395.000,00	-18.340.000,00	


Finanzplan Jahr 2023

Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
31 SALDO A. INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-677.523,85	-13.355.000,00	-16.460.000,00	-21.840.000,00	-16.645.000,00	-8.215.000,00
32 FINANZMITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	10.690.216,25	-17.470.000,00	-19.580.000,00	-23.855.000,00	-19.410.000,00	-10.715.000,00
33 Einzahlungen aus der Aufnahme und durch Rückflüsse von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	1.000.000,00	8.500.000,00	13.000.000,00	21.800.000,00	16.000.000,00	8.000.000,00
34 Einzahlungen aus der Aufnahme aus und durch Rückflüsse von Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0,00	0,00	3.000.000,00	5.000.000,00	7.000.000,00
35 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten für Investitionen und diesen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsverhältnissen	-5.452.532,09	-1.094.400,00	-695.600,00	-1.186.200,00	-1.886.300,00	-2.457.100,00
36 Auszahlungen für die Tilgung und Gewährung von Krediten zur	-11.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Finanzplan Jahr 2023

Produkt: 450 Stadt Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<i>Liquiditätssicherung</i>						
37 SALDO A. FINANZIERUNGSTÄTIGKEIT	-11.452.532,09	7.405.600,00	12.304.400,00	23.613.800,00	19.113.700,00	12.542.900,00
38 ÄND. D. BEST. A. EIG. FINANZMITTELN	-762.315,84	-10.064.400,00	-7.275.600,00	-241.200,00	-296.300,00	1.827.900,00
39 Anfangsbestand an Finanzmitteln	9.630.610,55	10.000.000,00	9.340.000,00	2.064.400,00	1.823.200,00	1.526.900,00
40 LIQUIDE MITTEL	8.868.294,71	-64.400,00	2.064.400,00	1.823.200,00	1.526.900,00	3.354.800,00



J. Teilergebnis- und Teilfinanzpläne



Produktbereich: **01**

Innere Verwaltung

mit den Produkten:

ab Seite:

➤	01.01.01	Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen	104
➤	01.02.01	Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand	108
➤	01.04.02	Personalvertretung und Gleichstellung	111
➤	01.05.01	Allgemeine Verwaltung	113
➤	01.05.02	Informations- und Kommunikationstechnik (EDV)	118
➤	01.05.03	Stadtprojekte	123
➤	01.06.01	Personalmanagement	126
➤	01.06.02	Europa	131
➤	01.07.01	Haushaltssteuerung	134
➤	01.08.01	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	138
➤	01.08.03	Kolpinghaus	144



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-215.313,50	-182.700,00	-141.850,00	-125.450,00	-108.850,00	-77.850,00	
<i>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</i>	-12.869,34	-5.500,00	-5.500,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-2.879,50	-2.050,00	-2.050,00	-2.050,00	-2.050,00	-2.050,00	
<i>4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-330,00	-200,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	-427.334,99	-12.500,00	-8.500,00	-5.700,00	-5.700,00	-5.700,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-1.066.509,63	-745.000,00	-820.000,00	-820.000,00	-820.000,00	-820.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-189.575,40	-169.800,00	-406.750,00	-936.750,00	-356.750,00	-356.750,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-30.239,52	-61.000,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-523.455,45	-811.800,00	-304.400,00	-343.000,00	-370.250,00	-450.850,00	
<i>7 GLM Sonstige ordentliche Erträge</i>	-89.040,95	-500.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	
<i>9 Bestandsveränderungen - Minderung</i>	248.558,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.308.989,93	-2.440.550,00	-1.825.950,00	-2.250.050,00	-1.680.700,00	-1.730.300,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	3.593.717,12	3.538.900,00	4.030.050,00	4.217.150,00	4.328.250,00	4.517.350,00	
<i>12 Versorgungsaufwendungen</i>	917.266,92	687.300,00	1.233.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	1.020.163,25	687.700,00	940.400,00	944.600,00	944.600,00	944.600,00	
<i>13 GLM Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen</i>	1.121.291,03	721.000,00	1.664.000,00	1.926.000,00	1.574.000,00	1.491.000,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	152.922,00	85.900,00	92.900,00	76.300,00	2.853.700,00	25.700,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	190.924,01	186.300,00	225.900,00	224.100,00	223.200,00	203.700,00	
15 Transferaufwendungen	210.124,65	277.100,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.088.454,67	1.118.600,00	1.297.050,00	1.289.150,00	1.294.150,00	1.280.950,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	448.588,86	97.600,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	8.743.452,51	7.400.400,00	9.924.100,00	10.351.100,00	12.891.700,00	10.137.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	6.434.462,58	4.959.850,00	8.098.150,00	8.101.050,00	11.211.000,00	8.406.800,00	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	243,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
21 FINANZERGEBNIS	243,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	6.434.705,58	4.959.850,00	8.103.150,00	8.101.050,00	11.211.000,00	8.406.800,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.849.265,56	4.959.850,00	8.103.150,00	8.101.050,00	11.211.000,00	8.406.800,00	
Erträge aus							
27 internen Leistungsbeziehungen	-226.776,12	-221.400,00	-223.100,00	-223.100,00	-223.100,00	-223.100,00	
Aufwendungen aus							
28 internen Leistungsbeziehungen	19.010,43	18.650,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	
29 ERGEBNIS	5.641.499,87	4.757.100,00	7.898.950,00	7.896.850,00	11.006.800,00	8.202.600,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.170,85	93.000,00	45.850,00	45.850,00	45.850,00	45.850,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	2.839,50	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	300,00	200,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	399.101,59	12.500,00	8.500,00	5.700,00	5.700,00	5.700,00
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.038.826,22	745.000,00	820.000,00	820.000,00	820.000,00	820.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	175.955,30	170.450,00	406.750,00	936.750,00	356.750,00	356.750,00
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	18.072,72	61.000,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
7 Sonstige Einzahlungen	-687.393,37	136.700,00	87.350,00	98.050,00	101.050,00	98.750,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	970.872,81	1.220.900,00	1.432.400,00	1.970.300,00	1.393.300,00	1.391.000,00
10 Personalauszahlungen	-3.102.858,31	-3.333.900,00	-3.987.050,00	-4.197.050,00	-4.397.050,00	-4.597.050,00
11 Versorgungsauszahlungen	-573.007,44	-687.300,00	-1.233.200,00	-1.233.200,00	-1.233.200,00	-1.233.200,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-940.091,66	-688.700,00	-941.400,00	-945.600,00	-945.600,00	-945.600,00
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-827.834,68	-720.000,00	-1.663.000,00	-1.925.000,00	-1.573.000,00	-1.490.000,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-243,00	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00
14 Transferauszahlungen	-227.685,84	-277.100,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-1.115.339,37	-1.081.150,00	-1.251.850,00	-1.241.250,00	-1.245.250,00	-1.235.750,00
15 GLM Sonstige Auszahlungen	-93.502,57	-97.600,00	-155.600,00	-155.600,00	-155.600,00	-155.600,00



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.880.562,87	-6.885.750,00	-9.522.100,00	-9.982.700,00	-9.834.700,00	-9.942.200,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-5.909.690,06	-5.664.850,00	-8.089.700,00	-8.012.400,00	-8.441.400,00	-8.551.200,00	
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Investitionszuwendungen	196.184,97	956.764,00	710.300,00	0,00	0,00	0,00	
2 GLM a.d.Verkauf v.Grundst. u. Gebäuden	83.000,00	0,00	500.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
7 Sonstige Investitionseinzahlungen	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	634.711,70	1.856.764,00	1.210.300,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
Auszahlungen							
9 GLM f.d. Erwerb v.Grundst.u. Gebäuden	-46.934,41	-1.100.000,00	-900.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
10 für Baumaßnahmen	-86.079,42	-1.735.000,00	-2.120.500,00	-120.000,00	-25.000,00	0,00	
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-367.875,80	-137.000,00	-122.000,00	-122.000,00	-145.000,00	-122.000,00	
12 für den Erwerb von Finanzanlagen	-19.696,24	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-895.731,10	-2.991.000,00	-3.161.500,00	-661.000,00	-589.000,00	-541.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-261.019,40	-1.134.236,00	-1.951.200,00	-261.000,00	-189.000,00	-141.000,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Produktbereich: 01 Innere Verwaltung

Produkt: 01.01.01 Betreuung von Rat, Ortsvorstehern, Ausschüssen und Fraktionen

Produktverantwortung:

Mund, Clemens

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

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

Mengen:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Sitzungen	83	84	92	87	97	96	119
Anzahl der Ausschüsse und Arbeitskreise	18	21	22	25	20	27	25

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, Entschädigungs-VO, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Rat- und Ausschussmitglieder, Fraktionen, Ortsvorsteher, Fachbereiche



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

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

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-32.713,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-32.713,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-32.713,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	81.964,03	96.900,00	101.600,00	101.600,00	101.600,00	101.600,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	54.115,74	53.700,00	54.100,00	54.100,00	54.100,00	54.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	21.771,21	33.700,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.697,03	2.600,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	2.900,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.380,05	6.900,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	
12 Versorgungsaufwendungen	38.676,70	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	38.676,70	39.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	215,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	215,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Transferaufwendungen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

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

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	318.366,31	318.950,00	342.450,00	342.450,00	342.450,00	342.450,00	
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	420,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
542100000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	270.443,10	272.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	295.000,00	
542200000 Mieten und Pachten	2.863,02	2.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	11.397,17	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
543500000 Dienstreisen	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	8.336,75	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	874,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
549200000 Fraktionszuwendungen	24.032,27	29.200,00	29.200,00	29.200,00	29.200,00	29.200,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	439.222,21	464.900,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	406.508,36	464.900,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	406.508,36	464.900,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	406.508,36	464.900,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	
29 ERGEBNIS	406.508,36	464.900,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	444.100,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

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

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I011010001 - Digitale Ratsarbeit</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	215,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215,16	215,16
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-215,17	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-25.000,00	-2.000,00	-31.215,17	-215,17
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-0,01	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-25.000,00	-2.000,00	-31.000,01	-0,01



Innere Verwaltung

Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand

Dr. Bartsch, Christof

Haupt- und Finanzausschuss

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

Anzahl der Repräsentationen:

a) Empfänge	3	3	6	6	6	2	2
b) Gratulationen, Ehrungen	740	909	908	879	693	930	955
c) Kondolenz (Darstellung ab 2021)							25

Gemeindeordnung

Zielgruppe:

Ratsmitglieder, Fachbereiche, Mitarbeiter



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010201 Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-260,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-260,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-260,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	302.719,07	369.150,00	317.100,00	317.100,00	317.100,00	317.100,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	237.175,63	258.500,00	261.100,00	261.100,00	261.100,00	261.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	50.825,37	85.850,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00	43.600,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.933,74	6.600,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	10.784,33	18.200,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
12 Versorgungsaufwendungen	186.253,25	187.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	186.253,25	187.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	106,35	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	106,35	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
15 Transferaufwendungen	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.822,50	40.550,00	52.550,00	52.550,00	52.550,00	52.550,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	394,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010201 Bürgermeister, Beigeordneter, Verwaltungsvorstand

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	19.314,48	7.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	17.301,10	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	186,02	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	1.113,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	394,09	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5491000000 Verfügungsmittel	1.119,24	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	528.951,17	597.650,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	528.691,15	597.650,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	528.691,15	597.650,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	
29 ERGEBNIS	528.691,15	597.650,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	369.900,00	



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.04.02

Personalvertretung und Gleichstellung

Produktverantwortung:

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

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

Der Personalrat nimmt die Aufgaben der Personalvertretung wahr. Er wacht darüber, dass die zugunsten der Beschäftigten geltende Gesetze, Verordnungen, Tarifverträge, Dienstvereinbarungen und Verwaltungsanordnungen durchgeführt werden.
Jugend- und Auszubildendenvertretung
Die Schwerbehindertenvertretung fördert die Eingliederung und beruflichen Entwicklung der Schwerbehinderten.
Förderung der Gleichstellung von Frauen und Männern (z.B. durch Öffentlichkeitsarbeit).
Weiterentwicklung von Frauenförderungsmaßnahmen (z.B. Gleichstellungsplan).
Interne und externe Beratung und Hilfestellung für Frauen und Männern in Gleichstellungsangelegenheiten.

Mengen:

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

Auftragsgrundlage:

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

Zielgruppe:

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



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010402 Personalvertretung und Gleichstellung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	108.725,73	110.400,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	114.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	84.803,40	86.200,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	89.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.582,01	6.700,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.340,32	17.500,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.099,10	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.099,10	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
15 Transferaufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.606,50	5.700,00	7.700,00	10.800,00	7.700,00	7.700,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	685,00	2.500,00	4.000,00	6.500,00	4.000,00	4.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5432000000 Bürobedarf	44,78	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.736,48	2.000,00	2.500,00	3.100,00	2.500,00	2.500,00	
5435000000 Dienstreisen	140,24	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	113.431,33	117.300,00	122.900,00	126.000,00	122.900,00	122.900,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	113.431,33	117.300,00	122.900,00	126.000,00	122.900,00	122.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	113.431,33	117.300,00	122.900,00	126.000,00	122.900,00	122.900,00	
29 ERGEBNIS	113.431,33	117.300,00	122.900,00	126.000,00	122.900,00	122.900,00	



Innere Verwaltung

Allgemeine Verwaltung

Mund, Clemens

Haupt- und Finanzausschuss

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

Mengen:

	2015	2016					
Anzahl der (internen Verbesserungsvorschläge)	0	0	0	0	0	0	0
Anzahl der Kopien auf dem Großkopierer	821.824	926.011	734.227	712.490	586.071	620.126	640.560
Anzahl Pressemitteilungen / Beantwortung von Anfragen			210	442	575	582	505
Anzahl Social Media-Beiträge (<u>jeweils</u> Facebook+Instagram) Darstellung ab 2021							252

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

Zielgruppe:

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



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.808,96	-10.400,00	-11.700,00	-10.900,00	-4.300,00	-2.600,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-22.170,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-19.638,11	-10.400,00	-11.700,00	-10.900,00	-4.300,00	-2.600,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-2.070,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.070,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-427.334,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4411000000 Mieten und Pachten	-2.419,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-424.915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-63.693,88	-39.750,00	-40.400,00	-40.400,00	-40.400,00	-40.400,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-16.618,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-15.546,66	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	-14.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-12.705,37	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-18.823,74	-15.750,00	-16.400,00	-16.400,00	-16.400,00	-16.400,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-535.907,83	-52.150,00	-54.100,00	-53.300,00	-46.700,00	-45.000,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
11 Personalaufwendungen	319.196,96	335.950,00	337.700,00	337.700,00	337.700,00	337.700,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	51.365,09	44.400,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	208.518,61	227.000,00	228.200,00	228.200,00	228.200,00	228.200,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.136,36	17.550,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	17.700,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	43.176,90	47.000,00	47.700,00	47.700,00	47.700,00	47.700,00	
12 Versorgungsaufwendungen	32.023,23	32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	32.023,23	32.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	485.116,38	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.837,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	2.592,42	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.935,60	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4.202,93	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	469.547,76	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	20.114,11	11.500,00	12.400,00	11.600,00	5.100,00	3.100,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	20.114,11	11.500,00	12.400,00	11.600,00	5.100,00	3.100,00	
15 Transferaufwendungen	841,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	841,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	357.389,26	215.500,00	359.500,00	359.500,00	359.500,00	359.500,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.869,55	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	34.432,19	28.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
5423000000 Leasing	3.070,08	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5431000000	Geschäftsaufwendungen	58.222,41	57.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5432000000	Bürobedarf	24.607,29	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5433000000	Bücher und Zeitschriften	2.606,13	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
5434000000	Post- und Fernmeldegebühren	96.276,43	0,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
5435000000	Dienstreisen	353,39	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5436000000	Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	297,50	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5438000000	Mitgliedsbeiträge	35.154,67	32.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	56.599,62	57.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00	58.000,00
5451000000	Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	42.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN		1.214.681,51	621.750,00	736.100,00	735.300,00	728.800,00	726.800,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		678.773,68	569.600,00	682.000,00	682.000,00	682.100,00	681.800,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI		678.773,68	569.600,00	682.000,00	682.000,00	682.100,00	681.800,00
29 ERGEBNIS		678.773,68	569.600,00	682.000,00	682.000,00	682.100,00	681.800,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 010501 Allgemeine Verwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I015010002 - Beschaffung und Veräußerung von Dienstfahrzeugen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	16.676,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.676,47	16.676,47
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-16.676,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.676,47	-16.676,47
I015010003 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Zentrale Dienste									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	11.912,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.912,11	11.912,11
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-11.912,11	-10.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-81.912,11	-21.912,11
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-70.000,00	-10.000,00



Mund, Clemens

Haupt- und Finanzausschuss

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

Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in der Verwaltung	150	156	158	129	131	137	145
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in den Stadtwerken			56	58	60	64	80
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in der BWT			16	16	20	20	20
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung im Stadforstbetrieb			8	9	9	9	11
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in den Kindergärten			13	13	13	13	13
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in Bücherei / Archiv			29	38	38	38	38
Anzahl mobiler Arbeitsplätze						40	67
Anzahl der Arbeitsplätze mit IT-Ausstattung in Schulen							
a) Schulverwaltung	47	53	57	64	67	67	67
b) Schüler PC's	348	434	527	562	583	655	700
c) Mobile Endgeräte (neu ab 2021)							572
d) Server		14	14	15	14	14	14
e) Interaktive Präsentationsmedien (neu ab 2021)							113
Anzahl der Services im Dienstleistungsportal (neu ab 2021)							136

Ortsrecht, Verträge

Zielgruppe:

Fachbereiche, Mitarbeiter



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-94.019,96	-35.700,00	-36.700,00	-27.300,00	-20.100,00	-2.800,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-94.019,96	-35.700,00	-36.700,00	-27.300,00	-20.100,00	-2.800,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-105.720,97	-80.050,00	-72.050,00	-72.050,00	-72.050,00	-72.050,00	
4483000000 Erstattungen , Kostenumlagen von Zweckverbänden	-3.410,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-102.113,53	-80.000,00	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00	-72.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-182,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-15,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-11.762,91	-1.300,00	-1.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.328,00	-1.300,00	-1.300,00	-1.000,00	0,00	0,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-10.434,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-211.503,84	-117.050,00	-110.050,00	-100.350,00	-92.150,00	-74.850,00	
11 Personalaufwendungen	313.433,98	338.000,00	352.100,00	352.100,00	352.100,00	352.100,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	11.680,69	13.300,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	13.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	235.883,04	253.700,00	265.100,00	265.100,00	265.100,00	265.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	18.458,01	19.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	20.800,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.412,24	51.200,00	53.100,00	53.100,00	53.100,00	53.100,00	
12 Versorgungsaufwendungen	9.570,88	9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	9.570,88	9.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	368.136,56	386.500,00	391.500,00	391.500,00	391.500,00	391.500,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	52.562,31	50.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	315.574,25	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	335.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	97.386,96	39.300,00	41.000,00	31.300,00	23.100,00	3.000,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	97.386,96	39.300,00	41.000,00	31.300,00	23.100,00	3.000,00	
15 Transferaufwendungen	154.233,08	192.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	
5315000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	154.233,08	192.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	185.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.307,68	166.750,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	1.286,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	447,92	4.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5432000000 Bürobedarf	34,71	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	4.861,30	160.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5437000000 Konto- und Lizenzgebühren	0,00	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	677,75	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	950.069,14	1.132.150,00	973.300,00	963.600,00	955.400,00	935.300,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	738.565,30	1.015.100,00	863.250,00	863.250,00	863.250,00	860.450,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	738.565,30	1.015.100,00	863.250,00	863.250,00	863.250,00	860.450,00	
29 ERGEBNIS	738.565,30	1.015.100,00	863.250,00	863.250,00	863.250,00	860.450,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 010502 Informations- und Kommunikationstechnik

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I015020001 - Beschaffung von EDV-Ausstattung</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	130.773,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.773,06	130.773,06
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-293.939,49	-122.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-815.939,49	-415.939,49
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-163.166,43	-122.000,00	-100.000,00	0,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-685.166,43	-285.166,43
<u>I015020002 - Smart City / Digitalisierung</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00



Innere Verwaltung

Stadtprojekte

Mund, Clemens

Haupt- und Finanzausschuss

Organisation und Durchführung von Stadtprojekten
 Stärkung der Innenstadt durch Aktionen und Förderungen
 Folgende Projekte werden im Haushalt 2023 abgebildet:

KommaufsLand.Arzt.; LOCALHERO
 BrilonTicket (bis 2021 unter 020101)
 Förderprogramme "Stärkung Innenstädte" - Anmietungsprogramm und Erstellung Zentrenmanagement
 HuberTaler - Ansatz für die Abrechnung mit den Firmen
 Mit Rad zur Tat/Kita
 Kinderfahrradbörse

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Gewerbetreibende, Einwohner, Mediziner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010503 Stadtprojekte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-93.000,00	-45.850,00	-45.850,00	-45.850,00	-45.850,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	-15.000,00	-9.850,00	-9.850,00	-9.850,00	-9.850,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	-78.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	-36.000,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-12.000,00	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	
4411000000 Mieten und Pachten	0,00	-12.000,00	-2.800,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-30.000,00	-225.300,00	-225.300,00	-225.300,00	-225.300,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-4.550,00	-4.550,00	-4.550,00	-4.550,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	-30.000,00	-220.750,00	-220.750,00	-220.750,00	-220.750,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	-135.000,00	-273.950,00	-271.150,00	-271.150,00	-271.150,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	120.000,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00	255.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	120.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
15 Transferaufwendungen	0,00	65.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
5317000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	0,00	55.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	68.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	10.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	69.000,00	107.900,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	0,00	40.000,00	9.900,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010503 Stadtprojekte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	29.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	98.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	0,00	254.000,00	452.900,00	443.000,00	443.000,00	443.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	119.000,00	178.950,00	171.850,00	171.850,00	171.850,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	0,00	119.000,00	178.950,00	171.850,00	171.850,00	171.850,00	
29 ERGEBNIS	0,00	119.000,00	178.950,00	171.850,00	171.850,00	171.850,00	



Innere Verwaltung

Personalmanagement

Kahrig, Michael

Haupt- und Finanzausschuss

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

Anzahl der tariflich Beschäftigten	244	256	259	268	286	302	302
Anzahl der Beamten	28	28	27	27	26	24	22
Anzahl der Auszubildenden	8	10	14	16	13	11	17
Anzahl der Versorgungsempfänger	29	27	26	26	26	28	28
Anzahl der Vollzeitstellen	152	168	178	187	190	184	193
Anzahl der Teilzeitstellen	131	132	130	132	143	157	150
Anzahl Forstwirte	15	15	15	14	14	13	13
Anzahl Altersteilzeitfälle	2	2	3	4	5	5	8

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

Zielgruppe:

Mitarbeiter, Versorgungsempfänger, Auszubildende



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010601 Personal

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-19.282,14	-17.000,00	-66.700,00	-596.700,00	-16.700,00	-16.700,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	-580.000,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-18.293,86	-17.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-940,81	0,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-47,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-194.219,00	-118.000,00	-39.700,00	-77.500,00	-107.700,00	-188.700,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-141.164,00	-80.000,00	-39.700,00	-67.200,00	-96.100,00	-175.800,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-53.055,00	-38.000,00	0,00	-10.300,00	-11.600,00	-12.900,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-213.501,14	-135.000,00	-106.400,00	-674.200,00	-124.400,00	-205.400,00	
11 Personalaufwendungen	933.792,06	667.000,00	963.500,00	1.150.600,00	1.261.700,00	1.450.800,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	108.852,05	67.000,00	96.900,00	114.400,00	131.400,00	148.400,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	218.022,07	258.500,00	590.700,00	738.900,00	879.200,00	1.019.500,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.898,00	0,00	3.500,00	5.500,00	7.700,00	9.900,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	15.624,43	21.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010601 Personal

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5029000000	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	200,00	300,00	300,00
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	49.336,57	55.400,00	124.600,00	154.800,00	183.800,00	212.800,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	800,00	1.500,00	2.100,00	2.700,00
5041000000	Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	64.604,85	60.000,00	57.200,00	57.200,00	57.200,00	57.200,00
5052000000	Aufstockung Rückstellungen für Beschäftigte ohne Auszahlung	492.734,09	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5062000000	Aufstockung Beihilferückstellungen für Beschäftigte ohne Auszahlung	-17.280,00	165.000,00	89.800,00	78.100,00	0,00	0,00
12 Versorgungsaufwendungen		558.657,28	331.900,00	1.233.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00	1.233.200,00
5111000000	Versorgungsaufwendungen für Beamte	48.287,39	48.700,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00	950.000,00
5141000000	Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger	272.457,89	283.200,00	283.200,00	283.200,00	283.200,00	283.200,00
5162000000	Aufstockung Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger ohne Auszahlung	237.912,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		80.733,00	41.500,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.417,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.090,77	1.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.040,05	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	55.185,16	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		87.511,07	103.000,00	141.800,00	141.900,00	141.900,00	142.000,00
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	30.348,50	50.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	481,86	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010601 Personal

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5432000000 Bürobedarf	29,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	3.007,32	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5435000000 Dienstreisen	233,54	1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	12.172,95	5.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	39.670,76	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
5451000000 Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	1.567,00	1.000,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.660.693,41	1.143.400,00	2.389.500,00	2.576.700,00	2.687.800,00	2.877.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.447.192,27	1.008.400,00	2.283.100,00	1.902.500,00	2.563.400,00	2.671.600,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	1.447.192,27	1.008.400,00	2.283.100,00	1.902.500,00	2.563.400,00	2.671.600,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.447.192,27	1.008.400,00	2.283.100,00	1.902.500,00	2.563.400,00	2.671.600,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-226.776,12	-221.400,00	-223.100,00	-223.100,00	-223.100,00	-223.100,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-226.776,12	-221.400,00	-223.100,00	-223.100,00	-223.100,00	-223.100,00	
29 ERGEBNIS	1.220.416,15	787.000,00	2.060.000,00	1.679.400,00	2.340.300,00	2.448.500,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 010601 Personal

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I016010000 - Zuführungen zum Versorgungsfond Beamte</u>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Finanzanlagen	-19.696,24	-19.000,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-114.696,24	-38.696,24
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-19.696,24	-19.000,00	-19.000,00	0,00	-19.000,00	-19.000,00	-19.000,00	-114.696,24	-38.696,24



Innere Verwaltung

Europa

Kahrig, Michael

Haupt- und Finanzausschuss

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

Anzahl der Treffen im Kontext Städtepartnerschaften/Städtefreundschaften	12	12	12	12	12	3	4
Anzahl der Sitzungen im Kontext Hansetag 2020	7	10	11	11	19	12	3
Anzahl Sitzungen Westf. Hanse					5	3	5
Anzahl Sitzungen Internationale Hanse					4	4	6
Anzahl der Treffen im Kontext Europaaktive Kommune					10	4	4

Auftragsgrundlage:

Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

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


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 010602 Europa

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-226,00	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-226,00	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-226,00	-500,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
11 Personalaufwendungen	32.459,26	20.600,00	21.850,00	21.850,00	21.850,00	21.850,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	17.655,08	10.900,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	11.682,92	7.700,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	926,70	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.194,56	1.400,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	
12 Versorgungsaufwendungen	7.832,68	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	7.832,68	1.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	146,27	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	146,27	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010602 Europa

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
14 Bilanzielle Abschreibungen	226,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	226,00	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.732,16	7.000,00	15.650,00	15.650,00	21.650,00	9.150,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	897,02	3.500,00	8.000,00	8.000,00	10.000,00	5.000,00	
5435000000 Dienstreisen	0,00	2.500,00	6.000,00	6.000,00	10.000,00	2.500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	678,06	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	157,08	0,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	42.396,37	29.500,00	38.800,00	38.800,00	44.800,00	32.300,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	42.170,37	29.000,00	37.800,00	37.800,00	43.800,00	31.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	42.170,37	29.000,00	37.800,00	37.800,00	43.800,00	31.300,00	
29 ERGEBNIS	42.170,37	29.000,00	37.800,00	37.800,00	43.800,00	31.300,00	



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.07.01

Haushaltssteuerung, Zahlungsabwicklung und Vollstreckung

Produktverantwortung:

Heers, Franz

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

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

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Abgabenbescheide (ohne Änderungsbescheide)	12.347	11.999	12.458	12.481	12.558	12.250	12.250
Anzahl der steuerpflichtigen Hunde	1.592	1.585	1.584	1.719	1.738	1.751	1.819
Betriebe mit Gewerbesteuervorauszahlung	555	578	585	602	603	607	549
eigene Vollstreckungsaufträge	1.904	1.676	1.942	1.702	1.547	884	1.362
Amtshilfeersuchen fremder Behörden	1.146	1.396	1.222	998	1.059	1.426	740
Anzahl neuer Insolvenzverfahren	38	23	31	29	18	10	23
Anzahl der Pfändungen	238	273	274	438	264	220	310
Anzahl der Forderungsniederschlagungen	93	84	96	61	63	81	43

Auftragsgrundlage:

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

Zielgruppe:

Abgabepflichtige, Zahlungspflichtige, Fachbereiche, Behörden und Institutionen
Mitarbeiter



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010701 Haushaltssteuerung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.797,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.700,00	-2.400,00	-2.100,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-2.797,00	-2.800,00	-2.800,00	-2.700,00	-2.400,00	-2.100,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-809,50	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-809,50	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-878,41	-3.000,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-542,85	-1.000,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-335,56	-1.000,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-90.716,41	-131.200,00	-112.100,00	-114.400,00	-112.450,00	-112.050,00	
4562000000 Säumniszuschläge	-5.110,73	-7.500,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	-6.300,00	
4562100000 Festkonto Mahngebühren und Verzinsung	-201,00	0,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4562110000 Festkonto Mahngebühren und Verzinsung	-15.178,60	-23.500,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
4562300000 Vollstreckungsgebühren	-60.446,28	-75.000,00	-60.300,00	-62.600,00	-60.650,00	-60.250,00	
4562400000 Aussetzungszinsen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4562500000 Hinterziehungszinsen	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-9.779,80	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-95.201,32	-137.050,00	-117.250,00	-119.450,00	-117.200,00	-116.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010701 Haushaltssteuerung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
11 Personalaufwendungen	707.655,45	738.150,00	824.700,00	824.700,00	824.700,00	824.700,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	110.259,24	99.050,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	106.600,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	464.677,18	497.400,00	558.600,00	558.600,00	558.600,00	558.600,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	36.096,94	38.700,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	96.622,09	103.000,00	116.100,00	116.100,00	116.100,00	116.100,00	
12 Versorgungsaufwendungen	71.376,34	71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	71.376,34	71.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	84.825,59	111.800,00	112.500,00	116.700,00	116.700,00	116.700,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	1.339,01	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	590,02	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	82.896,56	110.800,00	110.800,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.392,00	3.400,00	3.200,00	2.800,00	2.796.500,00	2.200,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.392,00	3.400,00	3.200,00	2.800,00	2.500,00	2.200,00	
5735000000 Abschreibungen Covid 19	0,00	0,00	0,00	0,00	2.794.000,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	272.719,19	192.150,00	255.800,00	254.600,00	256.700,00	255.900,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	13.142,46	2.350,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	2.704,83	100,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5432000000 Bürobedarf	677,59	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.800,46	1.700,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	369,16	0,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	2.550,00	
5435000000 Dienstreisen	452,71	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010701 Haushaltssteuerung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	60.103,65	23.500,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
5437000000 Konto- und Lizenzgebühren	15.526,23	17.000,00	16.650,00	15.450,00	17.550,00	16.750,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	98,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	120.063,76	110.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
5451000000 Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	55.000,00	35.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
5473000000 Wertveränderungen beim Umlaufvermögen	736,02	0,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
5498100000 Bankgebühren Festkonto (Aufwand)	1.044,32	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.139.968,57	1.117.400,00	1.196.200,00	1.198.800,00	3.994.600,00	1.199.500,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.044.767,25	980.350,00	1.078.950,00	1.079.350,00	3.877.400,00	1.083.000,00	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5511000000 Zinsaufwendungen an das Land	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
21 FINANZERGEBNIS	243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	1.045.010,25	980.350,00	1.078.950,00	1.079.350,00	3.877.400,00	1.083.000,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	459.570,23	980.350,00	1.078.950,00	1.079.350,00	3.877.400,00	1.083.000,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	18.876,93	18.650,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.876,93	18.650,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	18.900,00	
29 ERGEBNIS	478.447,16	999.000,00	1.097.850,00	1.098.250,00	3.896.300,00	1.101.900,00	



Produktbereich: 01

Innere Verwaltung

Produkt: 01.08.01

Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Produktverantwortung:

Tilly, Frank

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

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

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Gebäude	140	144	144	144	143	142	138
Anzahl der Grundstücke	5.752	5.711	5.625	5.575	5.635	5.686	5.565
davon Baugrundstücke in Brilon	5	4	1	1	1	0	0
davon Gewerbeflächen in Brilon	2	6	4	4	4	5	1
davon Baugrundstücke in Ortsteilen	54	54	51	44	40	32	29
Anzahl der Grundstückskäufe	13	1	6	5	8	11	9
Anzahl der Grundstücksverkäufe	18	13	15	17	17	27	41
Anzahl der verpachteten Grundstücke							
in Brilon	294	309	302	295	303	334	329
<u>in Ortsteilen</u>	187	196	190	194	194	262	261
Anzahl der angepachteten Grundstücke							
in Brilon	41	42	44	43	42	39	38
in Ortsteilen	31	27	25	29	33	40	41

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Fachbereiche, Nutzer der städtischen Gebäude



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-42.487,71	-40.800,00	-44.500,00	-38.400,00	-35.900,00	-24.200,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-42.487,71	-40.800,00	-44.500,00	-38.400,00	-35.900,00	-24.200,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-12.869,34	-5.500,00	-5.500,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-12.869,34	-5.500,00	-5.500,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00	
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-330,00	-200,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
4311010000 GLM Verwaltungsgebühren	-330,00	-200,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-1.066.509,63	-745.000,00	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	-800.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-310.389,40	-275.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	
4421010000 GLM Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-672.224,00	-370.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
4461010000 GLM Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-83.896,23	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-30.239,52	-61.000,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00	-61.500,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-1.718,70	-1.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-27.137,62	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	-55.000,00	
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-1.383,20	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-226.757,13	-561.300,00	-151.300,00	-150.100,00	-150.100,00	-150.100,00	
4541000000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-225.469,13	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.288,00	-1.300,00	-1.300,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-410.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	-89.040,95	-500.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	
4541010000 GLM Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	-83.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-6.040,95	-500.000,00	-125.000,00	0,00	0,00	0,00	
9 Bestandsveränderungen - Minderung	248.558,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
4722000000 Bestandsveränderungen - Minderungen (Aufwand)	248.558,35	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-1.219.675,93	-1.863.800,00	-1.138.200,00	-1.005.600,00	-1.003.100,00	-991.400,00	
11 Personalaufwendungen	793.770,58	862.750,00	997.400,00	997.400,00	997.400,00	997.400,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	26.981,13	17.900,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	594.696,46	654.650,00	760.800,00	760.800,00	760.800,00	760.800,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.259,12	5.500,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	44.063,77	49.000,00	57.300,00	57.300,00	57.300,00	57.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	121.171,82	134.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.598,28	1.700,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
12 Versorgungsaufwendungen	12.876,56	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	12.876,56	13.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
13 GLM Aufw.für Sach- u. Dienstleistungen	1.121.291,03	721.000,00	1.506.000,00	1.746.000,00	1.401.000,00	1.401.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	194.713,68	150.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	136.142,30	210.000,00	595.000,00	785.000,00	440.000,00	440.000,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	493.707,04	350.000,00	650.000,00	700.000,00	700.000,00	700.000,00	
5251010000 GLM Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	305,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5281010000 GLM Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	292.141,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291010000 GLM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	4.280,42	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	31.587,76	31.700,00	36.000,00	30.300,00	28.700,00	17.100,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	31.587,76	31.700,00	36.000,00	30.300,00	28.700,00	17.100,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	190.924,01	186.300,00	183.900,00	182.100,00	181.200,00	161.700,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	190.924,01	186.300,00	183.900,00	182.100,00	181.200,00	161.700,00	
15 Transferaufwendungen	55.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5317010000 GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5318010000 GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	448.588,86	97.600,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	155.600,00	
5411010000 GLM Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	5.376,21	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5422010000 GLM Mieten und Pachten	25.073,43	27.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	
5431010000 GLM Geschäftsaufwendungen	263,80	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5432010000 GLM Bürobedarf	83,97	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5433010000 GLM Bücher und Zeitschriften	771,65	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5434010000 GLM Post- und Fernmeldegebühren	5.291,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5435010000 GLM Dienstreisen	4.391,49	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5436010000 GLM Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	5.780,43	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	46.556,32	50.600,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00	50.600,00
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	355.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.654.038,80	1.922.350,00	2.888.900,00	3.121.400,00	2.773.900,00	2.742.800,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.434.362,87	58.550,00	1.750.700,00	2.115.800,00	1.770.800,00	1.751.400,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	1.434.362,87	58.550,00	1.750.700,00	2.115.800,00	1.770.800,00	1.751.400,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.434.362,87	58.550,00	1.750.700,00	2.115.800,00	1.770.800,00	1.751.400,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	133,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	133,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29 ERGEBNIS	1.434.496,37	58.550,00	1.750.700,00	2.115.800,00	1.770.800,00	1.751.400,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 010801 Gebäude- und Liegenschaftsmanagement

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I018010004 - Einrichtung und Baumaßnahmen GLM									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	36.272,66	226.764,00	122.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385.336,66	263.036,66
GLM EZ a. Investitionszuwendungen	65.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	65.000,00
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-26.258,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.258,82	-26.258,82
AZ für Baumaßnahmen	-54.409,54	-810.000,00	-590.000,00	0,00	-120.000,00	-25.000,00	0,00	-1.599.409,54	-864.409,54
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-10.884,56	-5.000,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-35.884,56	-15.884,56
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	9.719,74	-588.236,00	-472.700,00	0,00	-125.000,00	-30.000,00	-5.000,00	-1.211.216,26	-578.516,26
I018010018 - Umgestaltung Vorplatz Bürgerhaus Hoppecke									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	335,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335,51	335,51
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-335,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-335,51	-335,51
I018010019 - Umgestaltung des Umfeldes an der 'Alten Schule' in Brilon-Wald									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	190.000,00	48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238.000,00	190.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	52.000,00	52.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-21.688,28	-300.000,00	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-421.688,28	-321.688,28
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	30.311,72	-110.000,00	-52.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-131.688,28	-79.688,28
I018010020 - Errichtung von PV-Anlagen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	540.000,00	540.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080.000,00	540.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-600.000,00	-600.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.200.000,00	-600.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-120.000,00	-60.000,00
I018020000 - Erwerb von Grundstücken - allgemein -									
Investitionen									
EZ a.d. Verkauf v. Grundst. und Gebäuden	236.831,73	900.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.136.831,73	1.136.831,73
GLM EZ a.d.Verkauf v.Grundst. u.Gebäuden	83.000,00	0,00	500.000,00	0,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	1.783.000,00	83.000,00
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-375.145,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-375.145,23	-375.145,23
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-20.340,08	-1.100.000,00	-900.000,00	0,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-3.220.340,08	-1.120.340,08
AZ für Baumaßnahmen	-9.981,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.981,60	-9.981,60
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-34.248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.248,00	-34.248,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-119.883,18	-200.000,00	-400.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-719.883,18	-319.883,18



Innere Verwaltung

Kolpinghaus

Produktverantwortung:

Tilly, Frank

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Vermietung (Überlassung) des Kolpinghauses.

Mengen:

Anzahl der Überlassungen inkl. hausinternen Veranstaltungen

2017

2018

2019

2020

2021

117

121

136

118

168

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Vereine und Verbände, Veranstalter



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010803 Kolpinghaus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
4411010000 GLM Mieten und Pachten	0,00	0,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	0,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00	101.500,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	0,00	0,00	158.000,00	180.000,00	173.000,00	90.000,00	90.000,00
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	0,00	0,00	68.000,00	90.000,00	83.000,00	0,00	0,00
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 010803 Kolpinghaus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	0,00	0,00	311.500,00	333.500,00	326.500,00	243.500,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	0,00	286.500,00	308.500,00	301.500,00	218.500,00	
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
551700000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
21 FINANZERGEBNIS	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	0,00	0,00	291.500,00	308.500,00	301.500,00	218.500,00	
29 ERGEBNIS	0,00	0,00	291.500,00	308.500,00	301.500,00	218.500,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023
Produkt: 010803 Kolpinghaus

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		

I018030001 - Kauf und Investitionen Bürgerzentrum Kolpinghaus										
Investitionen										
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-830.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-830.500,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-830.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-830.500,00	0,00



Produktbereich: **02**

Sicherheit und Ordnung

mit den Produkten:

ab Seite:

- | | |
|--|-----|
| ➤ 02.01.01 Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe,
Verkehr und Wahlen | 153 |
| ➤ 02.02.01 Einwohner und Personenstandswesen | 159 |
| ➤ 02.04.01 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung | 162 |



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-275.243,98	-156.100,00	-222.400,00	-212.100,00	-197.400,00	-179.900,00	
<i>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</i>	-2.007,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.900,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-280.214,76	-260.200,00	-305.000,00	-305.000,00	-305.000,00	-305.000,00	
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	-1.618,00	-2.900,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	-2.600,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-27.095,84	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-78.988,51	-73.600,00	-56.100,00	-63.600,00	-63.600,00	-56.100,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-1.765,78	-1.000,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-148.416,00	-105.300,00	-104.600,00	-104.600,00	-103.300,00	-103.300,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-815.349,87	-626.100,00	-718.900,00	-716.100,00	-700.100,00	-675.000,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	790.568,71	981.850,00	922.050,00	922.050,00	922.050,00	922.050,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	247.391,75	347.650,00	361.000,00	361.000,00	361.000,00	361.000,00	
<i>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</i>	147.206,20	101.000,00	256.500,00	211.500,00	211.500,00	211.500,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	282.868,84	167.100,00	237.900,00	226.800,00	200.000,00	176.500,00	
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	38.323,22	37.000,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	23.500,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	52.701,04	31.000,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	167.969,36	180.050,00	167.300,00	197.800,00	196.800,00	164.300,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.783.433,66	1.902.450,00	2.067.550,00	2.041.950,00	2.014.150,00	1.942.350,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	968.083,79	1.276.350,00	1.348.650,00	1.325.850,00	1.314.050,00	1.267.350,00	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	968.083,79	1.276.350,00	1.348.650,00	1.325.850,00	1.314.050,00	1.267.350,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	968.083,79	1.276.350,00	1.348.650,00	1.325.850,00	1.314.050,00	1.267.350,00	
<i>Erträge aus</i>							
27 internen Leistungsbeziehungen	-3.029,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
29 ERGEBNIS	965.054,79	1.263.850,00	1.341.450,00	1.313.350,00	1.306.850,00	1.254.850,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	284.393,86	260.200,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00	305.000,00
<i>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	1.618,00	2.900,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
<i>5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	27.468,20	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
<i>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	93.403,91	73.600,00	56.100,00	63.600,00	63.600,00	56.100,00
<i>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	1.752,22	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
<i>7 Sonstige Einzahlungen</i>	140.718,94	105.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00	103.000,00
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	549.355,13	468.200,00	493.400,00	500.900,00	500.900,00	493.400,00
<i>10 Personalauszahlungen</i>	-790.049,73	-981.850,00	-922.050,00	-922.050,00	-922.050,00	-922.050,00
<i>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-240.856,73	-347.650,00	-361.000,00	-361.000,00	-361.000,00	-361.000,00
<i>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-147.262,28	-101.000,00	-256.500,00	-211.500,00	-211.500,00	-211.500,00
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-57.911,34	-31.000,00	-83.500,00	-83.500,00	-83.500,00	-83.500,00
<i>15 Sonstige Auszahlungen</i>	-173.207,86	-180.050,00	-167.300,00	-197.800,00	-196.800,00	-164.300,00
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-1.465.692,48	-1.698.350,00	-1.790.350,00	-1.775.850,00	-1.774.850,00	-1.742.350,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-916.337,35	-1.230.150,00	-1.296.950,00	-1.274.950,00	-1.273.950,00	-1.248.950,00



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Investitionszuwendungen	216.481,48	343.246,00	173.800,00	160.000,00	150.000,00	150.000,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	430.139,07	343.246,00	173.800,00	160.000,00	150.000,00	150.000,00	
Auszahlungen							
10 für Baumaßnahmen	-385.061,92	-950.000,00	-500.000,00	-1.600.000,00	-700.000,00	0,00	
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-127.040,44	-632.000,00	-638.500,00	-1.561.500,00	-558.500,00	-98.500,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-522.212,54	-1.582.000,00	-1.138.500,00	-3.161.500,00	-1.258.500,00	-98.500,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-92.073,47	-1.238.754,00	-964.700,00	-3.001.500,00	-1.108.500,00	51.500,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Produktbereich: 02

Sicherheit und Ordnung

Produkt: 02.01.01

Allgemeine Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr und Wahlen

Produktverantwortung:

Wrede, Klaus

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

Gewährleistung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung im Stadtgebiet. Ordnungspartnerschaft mit der Polizei.

Gewerbeanzeigen, gewerberechtliche Erlaubnisse, Erteilung von Gaststättenerlaubnissen und Gestattungen.

Planung und Durchführung verkehrlenkender und verkehrssichernder Maßnahmen, .

Ausnahmegenehmigungen nach StVO und Sondernutzungen

Überwachung des ruhenden Verkehr. Organisation und Durchführung von Wahlen und statistischen Erhebungen.

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Einweisungen psychisch Kranker	20	25	27	29	34	29	28
Anzahl der Hunde nach Landeshundegesetz (Rassen)	8	11	17	15	11	11	13
Anzahl der Hunde nach Landeshundegesetz (20/40)	823	870	813	797	822	860	959
Anzahl der beseitigten Schrottfahrzeuge	6	8	6	4	0	0	2
Anzahl der Maßnahmen Grundstücksreinigung	263	285	272	259	218	253	118
Anzahl der erteilten Fischereischeine	97	89	105	107	94	112	96
Anzahl der Maßnahmen Obdachlosigkeit	8	4	4	4	4	4	4
Anzahl der angekünigten Zwangsräumungen	16	6	8	6	13	15	7
Anzahl der Ordnungspartnerschaften	0	6	0	0	0	25	5
Anzahl der Fundsachen	120	99	144	133	129	108	98
Anzahl der ordnungsbehördlichen Bestattungen	13	22	12	11	16	10	12
Anzahl der Wildschäden	61	52	74	79	67	20	7
Anzahl der bestehenden Gewerbebetriebe	2.663	2.687	2.680	2.726	2.696	2807	2814
Anzahl der bestehenden Gaststätten	66	58	50	50	51	53	55
Anzahl der Gestattungen			184	177	176	68	32
Anzahl der Ausnahmegenehmigungen	351	363	440	493	481	339	850
Anzahl der Baustellenanordnungen	171	190	202	287	294	312	389
Anzahl der Sondernutzungen	75	84	89	82	94	65	137
Anzahl der Unfallschwerpunkte	5	6	6	10	10	4	4
Anzahl der Verwarnungen	6.867	6.237	8.085	8.425	8.381	4565	6119
Anzahl der Bußgeldverfahren	555	422	650	566	543	1514	565
Anzahl der Halterkostenverfahren	30	34	53	50	55	35	32

Auftragsgrundlage:

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

Zielgruppe:

Einwohner, Gewerbetreibende, Behörden und Institutionen, Verkehrsteilnehmer



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-6.813,45	-4.300,00	-4.300,00	-3.800,00	-1.000,00	-800,00	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-6.813,45	-3.800,00	-3.800,00	-3.300,00	-500,00	-300,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-50.691,34	-75.200,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-50.691,34	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	-75.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	-200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-400,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-400,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-61.368,41	-36.600,00	-40.100,00	-47.600,00	-47.600,00	-40.100,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-18.000,00	-8.000,00	-7.500,00	-15.000,00	-15.000,00	-7.500,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-724,00	-3.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-404,78	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-42.239,63	-25.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-33,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-22,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-106.863,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	
4561000000 Bußgelder	-106.863,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	-100.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-225.769,80	-216.500,00	-219.500,00	-226.500,00	-223.700,00	-216.000,00	
11 Personalaufwendungen	399.692,84	561.700,00	487.850,00	487.850,00	487.850,00	487.850,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	44.091,53	43.150,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00	56.200,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	269.504,62	395.950,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00	330.500,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	3.268,44	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	3.300,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	22.249,64	32.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	27.100,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	59.585,25	86.200,00	69.750,00	69.750,00	69.750,00	69.750,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	993,36	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
12 Versorgungsaufwendungen	31.100,62	31.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	31.100,62	31.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	73.073,96	79.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	3.258,36	3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	38.680,50	35.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
5255020000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens (Fahrbahnmarkierungen)	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	9.817,25	1.500,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	20.737,92	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	579,93	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	689,36	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	689,36	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	6.814,45	3.800,00	3.800,00	3.300,00	500,00	300,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	6.814,45	3.800,00	3.800,00	3.300,00	500,00	300,00	
15 Transferaufwendungen	52.701,04	30.500,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	83.500,00	
5315000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	1.732,13	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
5317000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	50.968,91	0,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	23.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	42.976,42	31.500,00	11.850,00	44.350,00	44.350,00	11.850,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	438,20	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	9.930,00	8.000,00	0,00	12.000,00	12.000,00	0,00	
5422000000 Mieten und Pachten	60,00	3.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	22.281,92	2.000,00	2.500,00	20.000,00	20.000,00	2.500,00	
5432000000 Bürobedarf	1.499,08	7.000,00	1.000,00	3.500,00	3.500,00	1.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.937,45	2.000,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.000,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	1.472,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	912,36	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.484,30	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	2.097,11	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	863,49	500,00	750,00	750,00	750,00	750,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	607.048,69	739.600,00	679.300,00	711.300,00	708.500,00	675.800,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	381.278,89	523.100,00	459.800,00	484.800,00	484.800,00	459.800,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	381.278,89	523.100,00	459.800,00	484.800,00	484.800,00	459.800,00	
29 ERGEBNIS	381.278,89	523.100,00	459.800,00	484.800,00	484.800,00	459.800,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 020101 Gefahrenabwehr, Gewerbe, Verkehr, Wahlen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		

I021010002 - Beschaffung von Ausrüstungs- und Einrichtungsgegenständen für das Ordnungsamt

Investitionen										
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.696,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.696,91	2.696,91	
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-2.696,91	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-10.196,91	-4.196,91	
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-7.500,00	-1.500,00	



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

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

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

Anzahl der Einwohner	mit Hauptwohnsitz	26.729	26.163	26.028	25.990	25.952	25.938	25.860
	mit Nebenwohnsitz	1.562	1.562	1.550	1.509	1.460	1.465	1.460
Anzahl der Meldungen		8.901	7.316	5.508	4.610	5.527	4.147	5.057
Anzahl der Reisepässe		725	790	901	973	1.045	494	583
Anzahl der Personalausweise		2.552	2.565	2.596	2.743	2.871	3.021	3.340
Anzahl der Einbürgerungen		17	17	20	15	18	12	24
Anzahl der Geburten		539	631	691	630	610	594	517
Anzahl der Sterbefälle		368	345	357	291	308	311	304
Anzahl der Eheschließungen		118	103	123	140	123	107	103

Auftragsgrundlage:

Bundesmeldegesetz, Passgesetz, Gesetz über Personalausweise,
Bundesvertriebenengesetz, Staatsangehörigkeitsgesetz, Verordnungen
Personenstandsgesetz und Verordnung, Ehegesetz, internationales Ehe- und
Kindschaftsrecht

Zielgruppe:

Einwohner, Behörden und Institutionen



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020201 Einwohner- und Personenstandswesen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-202.197,56	-150.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-202.197,56	-150.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-1.618,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-1.618,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-799,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-799,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-204.615,00	-152.500,00	-202.500,00	-202.500,00	-202.500,00	-202.500,00	
11 Personalaufwendungen	272.486,94	299.100,00	308.500,00	308.500,00	308.500,00	308.500,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	6.511,18	7.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	208.466,20	228.700,00	234.900,00	234.900,00	234.900,00	234.900,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	16.225,90	17.400,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	41.283,66	46.000,00	48.100,00	48.100,00	48.100,00	48.100,00	
12 Versorgungsaufwendungen	5.060,72	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	5.060,72	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	92.534,97	113.800,00	115.200,00	115.200,00	115.200,00	115.200,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020201 Einwohner- und Personenstandswesen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	92.534,97	113.600,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.219,89	12.450,00	16.250,00	14.250,00	13.250,00	13.250,00	13.250,00
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.372,19	4.200,00	8.000,00	6.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	69,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
5432000000 Bürobedarf	443,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.720,70	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
5435000000 Dienstreisen	455,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5438000000 Mitgliedsbeiträge	160,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	375.302,52	430.450,00	439.950,00	437.950,00	436.950,00	436.950,00	436.950,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	170.687,52	277.950,00	237.450,00	235.450,00	234.450,00	234.450,00	234.450,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	170.687,52	277.950,00	237.450,00	235.450,00	234.450,00	234.450,00	234.450,00
29 ERGEBNIS	170.687,52	277.950,00	237.450,00	235.450,00	234.450,00	234.450,00	234.450,00



Produktbereich: 02 Sicherheit und Ordnung

Produkt: 02.04.01 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

Produktverantwortung:

Wrede, Klaus

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

Erstellung des Brandschutzbedarfsplanes.

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

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

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

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

Mengen:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Brandeinsätze	28	62	53	60	63	66	35
Anzahl der technischen Hilfeleistungen	73	82	80	123	146	113	141
Anzahl der sonstigen Einsätze	41	73	100	93	75	0	6
Anzahl der Fehlalarme	42	42	43	80	57	46	48
Anzahl der Einsätze gesamt	184	259	276	356	341	225	230
Anzahl der Feuerwehrangehörigen	393	392	390	414	425	432	440
Anzahl der Jugendfeuerwehrangehörigen	71	73	90	96	90	87	76
Anzahl der Brandschauobjekte	423	423	368	318	318	318	317
Anzahl der Brandschauen	0	1	15	50	37	12	14

Auftragsgrundlage:

Feuerschutz- und Hilfeleistungsgesetz, Richtlinien, Satzungen

Zielgruppe:

Einwohner, Freiwillige Feuerwehr, Gewerbetreibende, Veranstalter



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-268.430,53	-151.800,00	-218.100,00	-208.300,00	-196.400,00	-179.100,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-268.430,53	-151.800,00	-218.100,00	-208.300,00	-196.400,00	-179.100,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-2.007,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.900,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-2.007,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-1.900,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-27.325,86	-35.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-27.325,86	-35.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-27.095,84	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-27.095,84	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.820,66	-37.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	-16.000,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-16.820,66	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-1.732,18	-1.000,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-763,05	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-969,13	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-41.553,00	-5.300,00	-4.600,00	-4.600,00	-3.300,00	-3.300,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
454200000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	-40.820,00	-5.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
457100000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-733,00	-300,00	-1.600,00	-1.600,00	-300,00	-300,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-384.965,07	-257.100,00	-296.900,00	-287.100,00	-273.900,00	-256.500,00	
11 Personalaufwendungen	118.388,93	121.050,00	125.700,00	125.700,00	125.700,00	125.700,00	
501100000 Dienstaufwendungen Beamte	25.204,69	28.100,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	28.700,00	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	71.306,87	72.100,00	75.100,00	75.100,00	75.100,00	75.100,00	
501900000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	938,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.514,96	5.600,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.138,91	15.250,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	
503900000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	285,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12 Versorgungsaufwendungen	20.243,20	20.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
511100000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	20.243,20	20.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	81.782,82	154.050,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	
524100000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	565,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
525100000 Haltung von Fahrzeugen	31.863,41	42.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
525500000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	21.145,61	50.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
528100000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	25.930,46	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.278,13	2.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
541200000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	50,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
13 GLM Aufw.für Sach- u. Dienstleistungen	146.516,84	100.000,00	255.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	49.536,61	25.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	37.143,29	0,00	65.000,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	59.836,94	75.000,00	135.000,00	155.000,00	155.000,00	155.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	276.054,39	163.300,00	234.100,00	223.500,00	199.500,00	176.200,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	276.054,39	163.300,00	234.100,00	223.500,00	199.500,00	176.200,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	38.323,22	37.000,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	23.500,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	38.323,22	37.000,00	39.300,00	39.300,00	39.300,00	23.500,00	
15 Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	119.773,05	136.100,00	139.200,00	139.200,00	139.200,00	139.200,00	
5238000000 Erstattungen an übrige Bereiche	34.625,39	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	275,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
5421000000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	53.334,49	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	1.992,36	2.100,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	3.881,84	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
5432000000 Bürobedarf	1.385,32	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.158,34	1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	3.304,95	0,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5435000000 Dienstreisen	1.711,16	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	3.927,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	14.177,20	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	801.082,45	732.400,00	948.300,00	892.700,00	868.700,00	829.600,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	416.117,38	475.300,00	651.400,00	605.600,00	594.800,00	573.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	416.117,38	475.300,00	651.400,00	605.600,00	594.800,00	573.100,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	416.117,38	475.300,00	651.400,00	605.600,00	594.800,00	573.100,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-3.029,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-3.029,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	-7.200,00	-12.500,00	
29 ERGEBNIS	413.088,38	462.800,00	644.200,00	593.100,00	587.600,00	560.600,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I024010001 - Anschaffung von beweglichen Ausrüstungsgegenständen für die Feuerwehr inkl. GSG</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	10.460,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	160.460,39	10.460,39
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-10.460,39	-35.000,00	-45.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-210.460,39	-45.460,39
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-35.000,00	-45.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	110.000,00	-50.000,00	-35.000,00
<u>I024010003 - Beschaffung von Atemschutzgeräten</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	5.504,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.504,70	5.504,70
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-5.504,70	-4.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-49.504,70	-9.504,70
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-4.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-44.000,00	-4.000,00
<u>I024010005 - Beschaffung vom EDV-Ausstattung für das Feuerwehrgerätehaus Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	4.004,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.004,63	4.004,63
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-4.004,63	-1.500,00	-7.000,00	0,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-21.504,63	-5.504,63
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-1.500,00	-7.000,00	0,00	-5.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-17.500,00	-1.500,00
<u>I024010006 - Beschaffung von Notstromaggregaten</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	39.248,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.248,28	39.248,28
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-39.248,28	-15.000,00	-70.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-169.248,28	-54.248,28
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-70.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-130.000,00	-15.000,00
<u>I024010007 - Umstellung auf digitalen Behördenfunk</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	7.256,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.256,08	7.256,08
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-7.256,08	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-57.256,08	-17.256,08
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-50.000,00	-10.000,00
<u>I024010010 - Warnsysteme zum Bevölkerungsschutz</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	3.947,15	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	23.947,15	3.947,15
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	3.947,15	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-16.052,85	3.947,15

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
0204010011 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Feuerwehrgerätehäuser									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-15.000,00	-50.000,00	0,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-135.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-50.000,00	0,00	-30.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-135.000,00	-15.000,00
0204010012 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen zur Waldbrandbekämpfung									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	-20.000,00	-10.000,00	0,00	-70.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-40.000,00	0,00	-20.000,00	-10.000,00	0,00	-70.000,00	0,00
0204015011 - Beschaffung eines Fahrzeuges (HLF 20) für den Löschzug Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	952,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952,77	952,77
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-10.389,80	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-250.000,00	0,00	-460.389,80	-10.389,80
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-9.437,03	0,00	0,00	0,00	-200.000,00	-250.000,00	0,00	-459.437,03	-9.437,03
0204015015 - Beschaffung einer Drehleiter (DLK) für den Löschzug Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	137.000,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	0,00	437.000,00	137.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-300.000,00	-155.000,00	0,00	-750.000,00	0,00	0,00	-1.205.000,00	-300.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-163.000,00	-5.000,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	-768.000,00	-163.000,00
0204015016 - Beschaffung einer Löschfahrzeuges (HLF 10) für die Löschgruppe Madfeld									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-250.000,00	-230.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-610.000,00	-250.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-250.000,00	-230.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-610.000,00	-250.000,00
0204015017 - Beschaffung eines Einsatzleitwagens (ELW 1) für den Löschzug Brilon									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00	0,00	-180.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023**Produkt: 020401 Brandbekämpfung und technische Hilfeleistung**

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
1024015019 - Beschaffung eines Löschfahrzeuges (TLF 3000-Gelände) zur Waldbrandbekämpfung									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-200.000,00	0,00	-350.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-150.000,00	-50.000,00	0,00	-200.000,00	0,00
1024017001 - Neubau einer Garage an das Feuerwehrgerätehaus Nehden									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.865,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.865,85	1.865,85
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-1.865,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.865,85	-1.865,85
AZ für Baumaßnahmen	-1.646,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.646,26	-1.646,26
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-1.646,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.646,26	-1.646,26
1024017005 - An- und Umbauten an Feuerwehrgerätehäusern									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	35.422,82	206.246,00	13.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255.468,82	241.668,82
Sonstige Investitionseinzahlungen	213.657,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213.657,59	213.657,59
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-8.244,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.244,33	-8.244,33
AZ für Baumaßnahmen	-383.415,66	-950.000,00	-500.000,00	0,00	-1.600.000,00	-700.000,00	0,00	-4.133.415,66	-1.333.415,66
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-11.291,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.291,60	-11.291,60
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-153.871,18	-743.754,00	-486.200,00	0,00	-1.600.000,00	-700.000,00	0,00	-3.683.825,18	-897.625,18



Produktbereich: **03**

Schulträgeraufgaben

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ 03.01.01	Grundschulen	175
➤ 03.01.02	Verbund- und Sekundarschulen	181
➤ 03.01.03	Gymnasium	187
➤ 03.01.06	Zentrale Schulverwaltung	193



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-1.361.617,46	-1.701.600,00	-1.514.500,00	-1.370.900,00	-1.349.300,00	-1.309.400,00	
<i>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</i>	-131.815,86	-126.400,00	-126.400,00	-126.400,00	-126.400,00	-126.000,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-87.873,26	-47.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-403.723,36	-403.000,00	-403.000,00	-403.000,00	-403.000,00	-403.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-152.063,03	-242.300,00	-348.950,00	-348.950,00	-348.950,00	-420.750,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-15.738,47	-5.000,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-3.652,00	-16.700,00	-97.700,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.300,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.156.483,44	-2.542.000,00	-2.672.050,00	-2.433.250,00	-2.411.650,00	-2.442.950,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	1.004.503,16	998.250,00	1.093.000,00	1.093.000,00	1.093.000,00	1.093.000,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	1.652.840,53	1.513.850,00	1.831.850,00	1.831.850,00	1.831.850,00	1.831.850,00	
<i>13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen</i>	1.588.563,31	1.561.000,00	1.909.000,00	1.729.000,00	1.764.000,00	1.714.000,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	623.811,12	134.000,00	158.300,00	145.400,00	124.200,00	77.700,00	
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	584.378,23	563.300,00	597.800,00	596.400,00	596.400,00	584.400,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	330.018,08	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	236.418,26	226.600,00	248.100,00	248.100,00	248.100,00	248.100,00	
<i>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	601.516,61	90.000,00	145.000,00	105.000,00	105.000,00	90.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	6.622.049,30	5.307.000,00	6.203.050,00	5.968.750,00	5.982.550,00	5.859.050,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	4.465.565,86	2.765.000,00	3.531.000,00	3.535.500,00	3.570.900,00	3.416.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	4.465.565,86	2.765.000,00	3.531.000,00	3.535.500,00	3.570.900,00	3.416.100,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	4.465.565,86	2.765.000,00	3.531.000,00	3.535.500,00	3.570.900,00	3.416.100,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
28 internen Leistungsbeziehungen	79.814,50	101.700,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	
29 ERGEBNIS	4.545.380,36	2.866.700,00	3.606.000,00	3.610.500,00	3.645.900,00	3.491.100,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	832.742,14	720.000,00	780.200,00	650.200,00	650.200,00	650.200,00
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	87.198,28	47.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00	176.000,00
<i>5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	403.720,41	403.000,00	403.000,00	403.000,00	403.000,00	403.000,00
<i>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	171.647,52	242.300,00	348.950,00	348.950,00	348.950,00	420.750,00
<i>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	13.775,84	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	1.509.084,19	1.417.300,00	1.713.650,00	1.583.650,00	1.583.650,00	1.655.450,00
<i>10 Personalauszahlungen</i>	-1.002.741,43	-998.250,00	-1.093.000,00	-1.093.000,00	-1.093.000,00	-1.093.000,00
<i>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-1.632.985,91	-1.513.850,00	-1.831.850,00	-1.831.850,00	-1.831.850,00	-1.831.850,00
<i>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-1.647.312,34	-1.561.000,00	-1.909.000,00	-1.729.000,00	-1.764.000,00	-1.714.000,00
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-330.018,08	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00	-220.000,00
<i>15 Sonstige Auszahlungen</i>	-222.786,91	-226.600,00	-248.100,00	-248.100,00	-248.100,00	-248.100,00
<i>15 GLM Sonstige Auszahlungen</i>	-96.396,97	-90.000,00	-145.000,00	-105.000,00	-105.000,00	-90.000,00
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-4.932.241,64	-4.609.700,00	-5.446.950,00	-5.226.950,00	-5.261.950,00	-5.196.950,00
<i>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</i>	-3.423.157,45	-3.192.400,00	-3.733.300,00	-3.643.300,00	-3.678.300,00	-3.541.500,00


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Investitionszuwendungen	1.339.104,38	720.500,00	1.500.100,00	779.000,00	858.000,00	944.000,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	1.339.104,38	720.500,00	1.500.100,00	779.000,00	858.000,00	944.000,00	
Auszahlungen							
10 für Baumaßnahmen	-517.717,61	-8.314.950,00	-9.368.000,00	-12.600.000,00	-14.130.000,00	-13.025.000,00	
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-584.600,55	-202.500,00	-397.500,00	-327.500,00	-327.500,00	-327.500,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-1.632.089,36	-8.517.450,00	-9.765.500,00	-12.927.500,00	-14.457.500,00	-13.352.500,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-292.984,98	-7.796.950,00	-8.265.400,00	-12.148.500,00	-13.599.500,00	-12.408.500,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Produktbereich: 03 Schulträgeraufgaben

Produkt: 03.01.01 Grundschulen

Produktverantwortung:

Hachmann, Ute

Zuständiger Ausschuss:

Schul- und Sportausschuss

Beschreibung:

Bereitstellung von Grundschuleinrichtungen und Schulentwicklungsplanung.

Abwicklung der Schülerbeförderung, der Lernmittelfreiheit nach dem

Lernmittelfreiheitsgesetz und der Unfallversicherung.

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

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

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Grundschüler	865	847	811	812	834	860	875
Anzahl der Schüler mit Betreuungsbedarf	202	180	183	168	202	190	226
Anzahl der Schüler in der Ganztagschule	188	208	211	220	230	258	265
Anteil der Grundschüler an Gesamtschülerzahl in %	38,91	37,66	37	38	31,57	33,53	34,86

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz NRW

Zielgruppe:

Schüler, Lehrpersonal



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-631.288,66	-763.000,00	-506.200,00	-502.600,00	-496.100,00	-489.700,00	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-1.953,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4131000000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-403.597,59	-407.000,00	-427.200,00	-427.200,00	-427.200,00	-427.200,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-225.737,15	-56.000,00	-79.000,00	-75.400,00	-68.900,00	-62.500,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-3.166,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-3.166,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	-3.200,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-87.873,26	-47.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-87.873,26	-47.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	-176.000,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-6.269,68	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-6.269,68	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-49.428,75	-54.000,00	-64.300,00	-64.300,00	-64.300,00	-64.300,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-5.898,75	-10.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	-8.000,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-39.730,00	-43.000,00	-53.000,00	-53.000,00	-53.000,00	-53.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-3.800,00	-1.000,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	-3.300,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-5.815,43	-2.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-1.416,87	-1.000,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-4.398,56	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.411,00	-16.300,00	-41.200,00	-1.100,00	-1.100,00	-900,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-1.411,00	-1.300,00	-1.200,00	-1.100,00	-1.100,00	-900,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-15.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-785.252,78	-891.500,00	-799.400,00	-755.700,00	-749.200,00	-742.600,00	
11 Personalaufwendungen	501.263,05	497.950,00	515.800,00	515.800,00	515.800,00	515.800,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	330.642,08	332.250,00	344.800,00	344.800,00	344.800,00	344.800,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	60.088,14	55.800,00	56.600,00	56.600,00	56.600,00	56.600,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	25.371,53	25.700,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	26.500,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	139,09	200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	69.056,75	69.400,00	72.600,00	72.600,00	72.600,00	72.600,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	15.965,46	14.600,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	899.191,29	839.800,00	934.850,00	934.850,00	934.850,00	934.850,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.177,70	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.740,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.302,96	5.100,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	25.766,63	28.500,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	30.700,00	
5272000000 Schülerbeförderungskosten	212.265,27	220.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	229.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	21.005,39	25.300,00	27.950,00	27.950,00	27.950,00	27.950,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	625.932,90	560.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00	640.000,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	669.643,42	610.000,00	840.000,00	710.000,00	760.000,00	710.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	193.851,27	110.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	157.727,48	170.000,00	170.000,00	0,00	50.000,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	318.064,67	330.000,00	510.000,00	550.000,00	550.000,00	550.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	227.198,42	35.200,00	36.700,00	33.000,00	26.600,00	15.300,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	227.198,42	35.200,00	36.700,00	33.000,00	26.600,00	15.300,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	138.608,42	125.300,00	154.200,00	154.200,00	154.200,00	142.200,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	138.608,42	125.300,00	154.200,00	154.200,00	154.200,00	142.200,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	95.012,01	86.500,00	92.250,00	92.250,00	92.250,00	92.250,00	
5422000000 Mieten und Pachten	3.966,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	6.414,57	9.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	
5432000000 Bürobedarf	17.204,18	10.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	3.302,52	1.300,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	1.450,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	8.027,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	2.397,00	1.900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030101 Grundschulen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	53.700,55	58.300,00	58.300,00	58.300,00	58.300,00	58.300,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	302.475,59	0,00	55.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	
5411010000 GLM Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	68,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5422010000 GLM Mieten und Pachten	0,00	0,00	55.000,00	15.000,00	15.000,00	0,00	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.406,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.833.392,20	2.194.750,00	2.628.800,00	2.455.100,00	2.498.700,00	2.410.400,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.048.139,42	1.303.250,00	1.829.400,00	1.699.400,00	1.749.500,00	1.667.800,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	2.048.139,42	1.303.250,00	1.829.400,00	1.699.400,00	1.749.500,00	1.667.800,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.048.139,42	1.303.250,00	1.829.400,00	1.699.400,00	1.749.500,00	1.667.800,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	17.200,00	25.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.200,00	25.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
29 ERGEBNIS	2.065.339,42	1.328.850,00	1.844.400,00	1.714.400,00	1.764.500,00	1.682.800,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 030101 Grundschulen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis			Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
I031010000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Grundschule St. Engelbert									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	70.983,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.983,66	70.983,66
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-56.118,53	-13.000,00	-14.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-122.118,53	-69.118,53
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	14.865,13	-13.000,00	-14.000,00	0,00	-13.000,00	-13.000,00	-13.000,00	-51.134,87	1.865,13
I031012000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen / Baumaßnahmen für Grundschulen des Gebäude- und Liegenschaftsmanagement									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	564.110,68	0,00	11.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.410,68	564.110,68
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-415.270,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-415.270,15	-415.270,15
AZ für Baumaßnahmen	-1.639,32	-135.000,00	-135.000,00	0,00	-165.000,00	0,00	-75.000,00	-511.639,32	-136.639,32
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-6.169,40	-3.000,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-21.169,40	-9.169,40
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	141.031,81	-138.000,00	-126.700,00	0,00	-168.000,00	-3.000,00	-78.000,00	-372.668,19	3.031,81
I031012001 - OGS Anbau Ratmersteinschule									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	42.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.500,00	42.500,00
AZ für Baumaßnahmen	-76.736,46	-600.000,00	-1.150.000,00	0,00	-85.000,00	0,00	0,00	-1.911.736,46	-676.736,46
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-76.736,46	-557.500,00	-1.150.000,00	0,00	-85.000,00	0,00	0,00	-1.869.236,46	-634.236,46
I031012002 - OGS Anbau Engelbertschule									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-821,10	0,00	-500.000,00	0,00	-2.900.000,00	-1.900.000,00	-900.000,00	-6.200.821,10	-821,10
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-821,10	0,00	-500.000,00	0,00	-2.900.000,00	-1.900.000,00	-900.000,00	-6.200.821,10	-821,10
I031015000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Schulverbund der Grundschulen Alme, Thülen und Hoppecke									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	79.046,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	79.046,76	79.046,76
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-70.894,92	-14.500,00	-15.500,00	0,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-144.394,92	-85.394,92
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	8.151,84	-14.500,00	-15.500,00	0,00	-14.500,00	-14.500,00	-14.500,00	-65.348,16	-6.348,16
I031017500 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel GS Ratmerstein									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	60.894,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.894,65	60.894,65
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-54.181,36	-11.500,00	-12.500,00	0,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-112.681,36	-65.681,36
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	6.713,29	-11.500,00	-12.500,00	0,00	-11.500,00	-11.500,00	-11.500,00	-51.786,71	-4.786,71



Produktbereich: 03

Produkt: 03.01.02

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

Bereitstellung von Sekundarschul-, Hauptschul- und Realschuleinrichtungen und Schulentwicklungsplanung.

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

Angebot von zusätzlichen Betreuungsmöglichkeiten (Geld oder Stelle).

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

Anzahl der Schüler	513	574	593	597	589	548	503
Anzahl der Schüler mit Betreuungsbedarf	349	317	186	80	0	0	0
Anzahl der verschiedenen Schulabschlüsse	2	2	2	2	2	2	2
Anzahl der Abgänge ohne Schulabschluss	6	8	7	1	5	1	0
Anteil der Schüler an Gesamtschülerzahl in %	23,08	25,52	27,05	28	22,29	21,36	20,04

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz NRW

Zielgruppe:

Schüler, Lehrpersonal



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-330.614,48	-378.900,00	-374.600,00	-369.000,00	-363.000,00	-358.800,00	
4131000000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.114,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-73.763,02	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-3.615,58	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-252.121,06	-117.900,00	-113.600,00	-108.000,00	-102.000,00	-97.800,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-80.089,86	-74.700,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.300,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-80.089,86	-74.700,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.300,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-5.366,25	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-5.366,25	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-11.092,09	-36.300,00	-62.700,00	-62.700,00	-62.700,00	-62.700,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-34.300,00	-60.200,00	-60.200,00	-60.200,00	-60.200,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-7.474,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-409,28	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-3.208,22	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-5.184,89	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen	-927,74	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen							
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-4.051,45	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
4488010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-205,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-1.570,00	-300,00	-900,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4532000000 Restbuchwert SOPO-Ausbuchung	-946,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-624,00	-300,00	-900,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-433.917,57	-497.200,00	-519.900,00	-514.200,00	-508.200,00	-503.600,00	-503.600,00
11 Personalaufwendungen	280.397,52	269.250,00	262.100,00	262.100,00	262.100,00	262.100,00	262.100,00
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	215.007,88	205.400,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00	203.700,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	240,73	2.750,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	17.510,30	16.200,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00	15.600,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	47.565,44	44.100,00	41.800,00	41.800,00	41.800,00	41.800,00	41.800,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	73,17	800,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	236.002,59	226.450,00	260.900,00	260.900,00	260.900,00	260.900,00	260.900,00
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.080,45	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.394,44	3.000,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00	3.150,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	11.838,38	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5272000000 Schülerbeförderungskosten	187.957,94	170.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	17.082,68	18.400,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.648,70	8.300,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	438.508,79	430.000,00	495.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00	525.000,00
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.320,05	70.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	68.928,77	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	293.259,97	340.000,00	420.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00	450.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	197.831,62	61.800,00	56.700,00	50.500,00	44.700,00	38.200,00	38.200,00
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	197.831,62	61.800,00	56.700,00	50.500,00	44.700,00	38.200,00	38.200,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	168.357,34	162.200,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	168.357,34	162.200,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00	165.500,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	53.032,35	61.100,00	67.800,00	67.800,00	67.800,00	67.800,00	67.800,00
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	743,30	100,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
5422000000 Mieten und Pachten	1.983,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	3.687,10	5.000,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00
5432000000 Bürobedarf	14.556,63	11.000,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	4.269,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5435000000 Dienstreisen	428,40	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	27.364,20	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	112.034,87	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
5422010000 GLM Mieten und Pachten	90.956,55	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	1.078,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.486.165,08	1.300.800,00	1.398.000,00	1.421.800,00	1.416.000,00	1.409.500,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.052.247,51	803.600,00	878.100,00	907.600,00	907.800,00	905.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	1.052.247,51	803.600,00	878.100,00	907.600,00	907.800,00	905.900,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.052.247,51	803.600,00	878.100,00	907.600,00	907.800,00	905.900,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	22.280,00	27.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.280,00	27.500,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
29 ERGEBNIS	1.074.527,51	831.100,00	898.100,00	927.600,00	927.800,00	925.900,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 030102 Sekundarschule Heinrich-Lübke-Schule

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
031020000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Sekundarschule Heinrich-Lübke									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	154.942,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.942,13	154.942,13
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-94.561,38	-40.000,00	-41.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-295.561,38	-134.561,38
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	60.380,75	-40.000,00	-41.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-140.619,25	20.380,75
031027003 - GLM Einrichtung und Baumaßnahmen, Heinrich-Lübke-Schule									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	38.479,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.479,06	38.479,06
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-31.372,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-31.372,22	-31.372,22
AZ für Baumaßnahmen	1.521,91	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.478,09	1.521,91
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-7.106,84	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-17.106,84	-9.106,84
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	1.521,91	-2.000,00	-52.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-58.478,09	-478,09
031027004 - Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), HLS									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-18.082,03	-595.650,00	-600.000,00	0,00	-3.450.000,00	-4.450.000,00	-4.450.000,00	-13.563.732,03	-613.732,03
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-18.082,03	-595.650,00	-600.000,00	0,00	-3.450.000,00	-4.450.000,00	-4.450.000,00	-13.563.732,03	-613.732,03



Schulträgeraufgaben

Gymnasium

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

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

Es wird derzeit das Gymnasium "Petrinum" in Brilon bereitgestellt

Anzahl der Schüler	816	828	788	727	660	613	587
Anzahl der Schüler mit Betreuungsbedarf	458	456	443	465	377	333	306
Anzahl der Abgänge nach Klasse 10 und 9	17	19	7	16	8	8	10
Anteil der Gymnasiasten an Gesamtschülerzahl in %	36,71	36,82	35,95	34	24,98	23,9	23,38

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz NRW

Zielgruppe:

Schüler, Lehrpersonal



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030103 Gymnasium

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-250.666,82	-319.900,00	-351.500,00	-347.100,00	-338.000,00	-308.700,00	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4131000000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-5.686,24	-21.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	-22.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-244.140,58	-98.900,00	-129.500,00	-125.100,00	-116.000,00	-86.700,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-48.114,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-48.114,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	-48.100,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-835,83	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-835,83	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.575,68	-89.000,00	-157.450,00	-157.450,00	-157.450,00	-229.250,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-11.742,00	-85.000,00	-153.200,00	-153.200,00	-153.200,00	-225.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-4.833,68	-4.000,00	-4.250,00	-4.250,00	-4.250,00	-4.250,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-2.732,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-2.732,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-671,00	-100,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-671,00	-100,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-319.595,33	-459.100,00	-559.650,00	-555.250,00	-546.150,00	-588.650,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030103 Gymnasium

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
11 Personalaufwendungen	127.475,91	128.350,00	205.800,00	205.800,00	205.800,00	205.800,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	91.210,43	91.900,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	8.333,40	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	8.300,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	7.028,60	7.100,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	19.200,77	19.350,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.702,71	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	351.879,14	414.600,00	416.000,00	416.000,00	416.000,00	416.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.783,34	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	5.060,65	4.500,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	
5271000000 Lernmittel nach dem Lernmittelfreiheitsgesetz	29.676,51	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	
5272000000 Schülerbeförderungskosten	267.502,93	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	310.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	19.151,91	24.000,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	25.200,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	28.627,10	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	76,70	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	319.918,00	360.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	420.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	46.221,56	40.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	11.146,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	262.550,13	320.000,00	365.000,00	365.000,00	365.000,00	365.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	182.905,43	36.200,00	61.700,00	58.700,00	49.700,00	21.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030103 Gymnasium

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	182.905,43	36.200,00	61.700,00	58.700,00	49.700,00	21.000,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	158.938,55	158.200,00	158.400,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	158.938,55	158.200,00	158.400,00	157.000,00	157.000,00	157.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	71.486,40	63.300,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00	71.300,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5422000000 Mieten und Pachten	1.487,28	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	13.344,36	5.000,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	5.250,00	
5432000000 Bürobedarf	12.384,92	8.000,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	15.750,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	3.083,95	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	4.541,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	118,20	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	36.526,41	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.212.603,43	1.160.650,00	1.333.200,00	1.328.800,00	1.319.800,00	1.291.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	893.008,10	701.550,00	773.550,00	773.550,00	773.650,00	702.450,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	893.008,10	701.550,00	773.550,00	773.550,00	773.650,00	702.450,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 030103 Gymnasium

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	893.008,10	701.550,00	773.550,00	773.550,00	773.650,00	702.450,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	40.334,50	48.600,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.334,50	48.600,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
29 ERGEBNIS	933.342,60	750.150,00	813.550,00	813.550,00	813.650,00	742.450,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 030103 Gymnasium

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
<u>1031030000 - Einrichtungsgegenstände, Lehr- und Lernmittel Gymnasium</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	285.312,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	285.312,06	285.312,06
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-223.489,07	-40.000,00	-41.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-424.489,07	-263.489,07
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	61.822,99	-40.000,00	-41.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-139.177,01	21.822,99
<u>1031032000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Gymnasium des Gebäude- und Liegenschaftsmanagement</u>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-10.000,00	-2.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-10.000,00	-2.000,00
<u>1031035002 - Neubau naturwissenschaftlicher Räume, Gymnasium</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	780.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	780.800,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	-144.011,14	-5.260.000,00	-5.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.604.011,14	-5.404.011,14
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-144.011,14	-5.260.000,00	-4.419.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.823.211,14	-5.404.011,14
<u>1031035003 - Sanierung Klassenräume (Gefahrenstoffe), Gymnasium</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	668.000,00	708.000,00	0,00	779.000,00	858.000,00	944.000,00	3.957.000,00	668.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-57.951,34	-1.191.300,00	-1.200.000,00	0,00	-5.900.000,00	-7.600.000,00	-7.600.000,00	-23.549.251,34	-1.249.251,34
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-57.951,34	-523.300,00	-492.000,00	0,00	-5.121.000,00	-6.742.000,00	-6.656.000,00	-19.592.251,34	-581.251,34



Schulträgeraufgaben

Zentrale Schulverwaltung

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

Angelegenheiten der zentralen Schulverwaltung.
 Einführung von neuen Medien in den Schulen.
 Abwicklung der Landesmittel zur Fortbildung von staatlichen Lehrern.
 Bearbeitung der im wesentlichen finanziellen Förderung der Realschule "Marienschule"
 als Schule in Trägerschaft des Erzbischhöfflichen Generalvikariats Paderborn.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Schüler (Marienschule)	585	580	581	579	559	544	545

Auftragsgrundlage:

Schulgesetz NRW

Zielgruppe:

Schüler, Lehrpersonal



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-149.047,50	-239.800,00	-282.200,00	-152.200,00	-152.200,00	-152.200,00	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-89.608,20	0,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	-120.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-37.082,20	-231.000,00	-150.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-22.357,10	-8.800,00	-12.200,00	-12.200,00	-12.200,00	-12.200,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-446,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-446,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-391.251,60	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-391.251,60	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	-391.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-74.966,51	-63.000,00	-64.500,00	-64.500,00	-64.500,00	-64.500,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-68.188,09	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-1.006,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-5.554,18	-3.000,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	-4.500,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-2.006,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-2.006,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-55.000,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-617.717,76	-694.200,00	-793.100,00	-608.100,00	-608.100,00	-608.100,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
11 Personalaufwendungen	95.366,68	102.700,00	109.300,00	109.300,00	109.300,00	109.300,00	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	74.304,37	80.100,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	85.500,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.793,91	6.300,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.268,40	16.300,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	165.767,51	33.000,00	220.100,00	220.100,00	220.100,00	220.100,00	
521100000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	0,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
525500000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.382,98	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
527200000 Schülerbeförderungskosten	114.296,60	2.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
528100000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	30.436,73	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
529100000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	19.651,20	13.000,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	90.800,00	
541200000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	10.000,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	160.493,10	161.000,00	154.000,00	74.000,00	59.000,00	59.000,00	
521101000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	64.828,79	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
521102000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	89.290,57	115.000,00	95.000,00	15.000,00	0,00	0,00	
524101000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.373,74	6.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	15.875,65	800,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	
571100000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	15.875,65	800,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	118.473,92	117.600,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00	
571101000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	118.473,92	117.600,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00	119.700,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
15 Transferaufwendungen	330.018,08	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	330.018,08	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.887,50	15.700,00	16.750,00	16.750,00	16.750,00	16.750,00	
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	150,00	500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	134,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
543200000 Bürobedarf	12.063,79	12.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
543300000 Bücher und Zeitschriften	896,28	400,00	850,00	850,00	850,00	850,00	
543400000 Post- und Fernmeldegebühren	1.259,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
543500000 Dienstreisen	243,90	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
543800000 Mitgliedsbeiträge	62,50	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.077,47	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	187.006,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
544101000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.006,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
545101000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.089.888,59	650.800,00	843.050,00	763.050,00	748.050,00	748.050,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	472.170,83	-43.400,00	49.950,00	154.950,00	139.950,00	139.950,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	472.170,83	-43.400,00	49.950,00	154.950,00	139.950,00	139.950,00	
29 ERGEBNIS	472.170,83	-43.400,00	49.950,00	154.950,00	139.950,00	139.950,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 030106 Zentrale Schulverwaltung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I031060000 - Modernisierung und Erweiterung der Ausstattung und Einrichtung in städtischen Schulen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	14.985,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.985,23	14.985,23
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-15.282,73	-1.500,00	-66.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-87.782,73	-16.782,73
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-297,50	-1.500,00	-66.500,00	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-72.797,50	-1.797,50
<u>I031060001 - Schaffung und Verbesserung von technischer Infrastruktur in städtischen Schulen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	869,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	869,14	869,14
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-869,14	-75.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-875.869,14	-75.869,14
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-75.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-875.000,00	-75.000,00
<u>I031060002 - GLM Baumaßnahmen an Schulen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	61.359,26	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	71.359,26	71.359,26
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-83.128,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.128,83	-83.128,83
AZ für Baumaßnahmen	-219.998,13	-533.000,00	-533.000,00	0,00	-100.000,00	-180.000,00	0,00	-1.565.998,13	-752.998,13
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-47.805,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-47.805,43	-47.805,43
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-289.573,13	-523.000,00	-533.000,00	0,00	-100.000,00	-180.000,00	0,00	-1.625.573,13	-812.573,13



Produktbereich: **04**

Kultur und Wissenschaft

mit den Produkten:

ab Seite:

- | | |
|---|-----|
| ➤ 04.01.01 Kulturelle Veranstaltung | 203 |
| ➤ 04.01.03 Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS | 205 |
| ➤ 04.02.02 Stadtbibliothek und Archiv | 210 |



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-69.843,37	-23.600,00	-23.200,00	-22.900,00	-22.500,00	-22.500,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-2.118,10	-1.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	-12.829,78	-21.100,00	-18.100,00	-21.100,00	-18.100,00	-21.100,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-81,28	-3.000,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-3.849,29	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-949,00	-900,00	-900,00	-900,00	-400,00	-400,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-89.670,82	-50.400,00	-50.800,00	-53.500,00	-49.600,00	-52.600,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	397.509,15	465.200,00	427.700,00	427.700,00	427.700,00	427.700,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	37.375,04	5.000,00	8.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
<i>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</i>	55.744,16	67.000,00	107.500,00	67.500,00	67.500,00	67.500,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	15.800,17	11.800,00	11.700,00	11.200,00	10.500,00	10.500,00	
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	347,89	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	141.655,43	221.000,00	170.300,00	170.300,00	170.300,00	170.300,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	62.997,91	186.850,00	109.450,00	184.450,00	109.450,00	184.450,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	741.222,07	958.750,00	834.950,00	866.450,00	790.750,00	865.750,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	651.551,25	908.350,00	784.150,00	812.950,00	741.150,00	813.150,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	651.551,25	908.350,00	784.150,00	812.950,00	741.150,00	813.150,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	651.551,25	908.350,00	784.150,00	812.950,00	741.150,00	813.150,00	
<i>Erträge aus</i>							
27 internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
28 internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	
29 ERGEBNIS	644.051,25	910.350,00	780.850,00	814.950,00	737.850,00	815.150,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	59.290,19	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00	15.500,00
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	2.162,80	1.300,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
<i>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	12.855,44	21.100,00	18.100,00	21.100,00	18.100,00	21.100,00
<i>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	3.121,80	3.000,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
<i>6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	3.906,08	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	81.336,31	41.400,00	42.200,00	45.200,00	42.200,00	45.200,00
<i>10 Personalauszahlungen</i>	-398.487,74	-465.200,00	-427.700,00	-427.700,00	-427.700,00	-427.700,00
<i>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-33.246,08	-5.000,00	-8.200,00	-5.200,00	-5.200,00	-5.200,00
<i>12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen</i>	-57.705,33	-67.000,00	-107.500,00	-67.500,00	-67.500,00	-67.500,00
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-104.093,93	-221.000,00	-170.300,00	-170.300,00	-170.300,00	-170.300,00
<i>15 Sonstige Auszahlungen</i>	-61.087,82	-186.850,00	-109.450,00	-184.450,00	-109.450,00	-184.450,00
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-659.413,22	-946.650,00	-823.150,00	-855.150,00	-780.150,00	-855.150,00
<i>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</i>	-578.076,91	-905.250,00	-780.950,00	-809.950,00	-737.950,00	-809.950,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Einzahlungen							
<i>1 aus Investitionszuwendungen</i>	9.938,06	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	9.938,06	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen							
<i>10 für Baumaßnahmen</i>	-10.812,18	-118.000,00	-95.000,00	-40.000,00	-290.000,00	-40.000,00	
<i>11 für den Erwerb von Sachanlagen</i>	-3.491,57	-10.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-17.358,64	-128.000,00	-110.000,00	-55.000,00	-305.000,00	-55.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-7.420,58	-128.000,00	-106.500,00	-55.000,00	-305.000,00	-55.000,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Kultur und Wissenschaft

Kulturelle Veranstaltungen

Mund, Clemens

Strukturausschuss

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

Anzahl der Veranstaltungen	18	16	15	20	21	4	16
Anzahl der Konzerte	39	39	35	37	36	5	17
Anzahl der Ausstellungen	5	6	8	4	5	0	2
Anzahl der Veranstaltungen Dritter	16	20	25	8	8	3	5
Anzahl der geförderten Vereine und Verbände	2	2	2	2	2	2	54

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040101 Kulturelle Veranstaltungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-30.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-81,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-81,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-30.081,28	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.369,34	0,00	8.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	34.569,34	0,00	8.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
15 Transferaufwendungen	44.383,79	37.500,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	44.383,79	37.500,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	7.579,28	18.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	4.775,47	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5432000000 Bürobedarf	29,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	81,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	2.692,59	8.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	88.332,41	55.500,00	51.000,00	48.000,00	48.000,00	48.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	58.251,13	53.500,00	49.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	
29 ERGEBNIS	58.251,13	53.500,00	49.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produkt: 04.01.03 Heimatpflege und Kostenbeteiligung VHS

Produktverantwortung:

Mund, Clemens

Zuständiger Ausschuss:

Strukturausschuss (Schnadeausschuss), Verbandsversammlung VHS

Beschreibung:

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

Zuschuss an den Zweckverband Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg.
Die Volkshochschule versteht sich als kommunales Weiterbildungszentrum für die Städte Brilon, Marsberg und Olsberg. Sie erfüllt gesetzliche Pflichtaufgaben und fördert durch ein qualifiziertes und bedarfsgerechtes Bildungsangebot die Menschen der Region in ihrer persönlichen und beruflichen Entwicklung.
Darüber hinaus bietet sie Bildungsberatung und unterstützt die regionalen Betriebe, Behörden und Institutionen bei der Qualifizierung ihrer Mitarbeiter/innen.

Mengen:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Veranstaltungen Dritter	7	9	8	8	8	3	5
Anzahl der geförderten Vereine und Verbände	50	59	55	59	49	56	54
Anzahl der Veranstaltungen in Brilon	349	446	466	493	472	407	348
Anzahl der Unterrichtsstunden in Brilon	7.483	10.290	11.940	12.174	10.325	7.130	6.051
Anzahl der Teilnehmer in Brilon	5.049	5.663	5.902	6.052	5.881	4.465	3.404

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste, Heimatvereine und Verbände, Kirchen



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-395,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-395,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	-3.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-38,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-38,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-433,90	-3.400,00	-400,00	-3.400,00	-400,00	-3.400,00	
11 Personalaufwendungen	15.098,58	14.600,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	18.500,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	2.182,82	2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	9.860,75	9.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	12.500,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	830,58	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.224,43	2.100,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
12 Versorgungsaufwendungen	1.595,66	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	1.595,66	1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
13 GLM Aufw.für Sach- u. Dienstleistungen	2.883,39	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	2.541,34	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	342,05	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	395,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	395,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
15 Transferaufwendungen	97.271,64	183.500,00	140.500,00	140.500,00	140.500,00	140.500,00	
5315000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	56.370,39	58.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	40.401,25	125.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
5318010000 GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.876,77	115.250,00	31.250,00	106.250,00	31.250,00	106.250,00	
5422000000 Mieten und Pachten	532,56	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	2.174,28	115.000,00	30.000,00	105.000,00	30.000,00	105.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	169,93	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	120.121,04	322.350,00	193.150,00	268.150,00	193.150,00	268.150,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	119.687,14	318.950,00	192.750,00	264.750,00	192.750,00	264.750,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	119.687,14	318.950,00	192.750,00	264.750,00	192.750,00	264.750,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	119.687,14	318.950,00	192.750,00	264.750,00	192.750,00	264.750,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	0,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	4.200,00	9.500,00	
29 ERGEBNIS	119.687,14	328.450,00	196.950,00	274.250,00	196.950,00	274.250,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 040103 Heimatpflege, VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I041030003 - Dorfkultur-Maßnahmen									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-10.000,00	-48.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-218.000,00	-58.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-10.000,00	-48.000,00	-40.000,00	0,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-218.000,00	-58.000,00



Produktbereich: 04 Kultur und Wissenschaft

Produkt: 04.02.02 Stadtbibliothek und Archiv

Produktverantwortung:

Hachmann, Ute

Zuständiger Ausschuss:

Strukturausschuss

Beschreibung:

Bereitstellen einer umfassenden Mediensammlung zur Ausleihe und/oder Nutzung in der Bibliothek.

Beschaffung von Medien, die nicht in der eigenen Bibliothek vorhanden sind (Fernleihe). Vermittlung von Informationen und Literatur durch eine Fachberatung, auch unabhängig von der Medienentleiherung.

Leseförderung und -motivation sowie Förderung von Literatur- und Mediennutzung durch spezielle Veranstaltungs- und Programmarbeit.

Erfassung und Bewertung von kommunalen Unterlagen, Übernahme von kommunalen Archivgut.

Erforschung und Vermittlung der Regionalgeschichte.

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl des Medienbestandes	36.167	36.171	29.579	34.961	35.292	33.477	32.942
Anzahl der Besucher pro Jahr	66.582	70.451	63.780	62.171	63.106	25.517	27.199
Anzahl der Ausleihungen pro Jahr	141.908	134.631	121.721	120.448	115.314	98.592	74.128
Anzahl der eBook-Ausleihen	15.920	15.660	15.340	15.859	17.119	20.378	20.081
Anzahl der Veranstaltungen pro Jahr	277	297	283	300	298	159	191
Anzahl der Ausleihe von Medienkisten und Materialkoffern	553	510	444	461	570	240	182
Anzahl der Fernleihbestellungen	748	480	570	405	375	254	256
Anzahl der aktiven Nutzer (mind. eine Ausleihe pro Jahr)	2.957	2.789	2.656	2.616	2.595	1.922	1.572
Anzahl der Besucher des Stadtarchiv	393	693	681	696	747	512	682
Anfragen	1.171	1.502	1.523	1.564	1.703	1.628	1.414
Ausleihen	224	108	146	105	89	127	85

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, insbesondere Kinder und Jugendliche



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-39.448,37	-21.200,00	-20.800,00	-20.500,00	-20.100,00	-20.100,00	
4146000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-22.744,31	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-11.704,06	-7.700,00	-7.300,00	-7.000,00	-6.600,00	-6.600,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-2.118,10	-1.300,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.118,10	-1.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-12.829,78	-18.100,00	-18.100,00	-18.100,00	-18.100,00	-18.100,00	
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-18,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-12.811,78	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	-18.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-3.000,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	0,00	-3.000,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	-6.100,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-3.810,39	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-238,05	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-3.572,34	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-949,00	-900,00	-900,00	-900,00	-400,00	-400,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-949,00	-900,00	-900,00	-900,00	-400,00	-400,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-59.155,64	-45.000,00	-48.400,00	-48.100,00	-47.200,00	-47.200,00	
11 Personalaufwendungen	382.410,57	450.600,00	409.200,00	409.200,00	409.200,00	409.200,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	297.093,26	346.800,00	306.200,00	306.200,00	306.200,00	306.200,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.533,92	3.700,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	11.800,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	23.336,92	26.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	23.800,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	9,97	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	58.666,43	72.200,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	63.000,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	770,07	1.100,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	1.005,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	232,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	65,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	707,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	52.860,77	65.000,00	105.000,00	65.000,00	65.000,00	65.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.618,44	10.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	19.554,09	25.000,00	40.000,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	17.688,24	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
14 Bilanzielle Abschreibungen	15.405,17	11.400,00	11.300,00	10.800,00	10.100,00	10.100,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	15.405,17	11.400,00	11.300,00	10.800,00	10.100,00	10.100,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	347,89	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	347,89	300,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.541,86	53.600,00	65.200,00	65.200,00	65.200,00	65.200,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	73,50	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5422000000 Mieten und Pachten	638,64	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	38.458,80	42.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	52.000,00	
5432000000 Bürobedarf	4.432,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	4.482,23	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	1.188,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	214,50	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	3.053,72	5.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	28.196,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	3.196,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	532.768,62	580.900,00	590.800,00	550.300,00	549.600,00	549.600,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	473.612,98	535.900,00	542.400,00	502.200,00	502.400,00	502.400,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	473.612,98	535.900,00	542.400,00	502.200,00	502.400,00	502.400,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	473.612,98	535.900,00	542.400,00	502.200,00	502.400,00	502.400,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	-7.500,00	
29 ERGEBNIS	466.112,98	528.400,00	534.900,00	494.700,00	494.900,00	494.900,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 040202 Stadtbibliothek und Archiv

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I042020001 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für die Stadtbibliothek</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	3.403,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.403,17	3.403,17
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-3.491,57	-10.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-73.491,57	-13.491,57
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-88,40	-10.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-70.088,40	-10.088,40
<u>I042022000 - GLM Baumaßnahmen Stadtbibliothek und Archiv</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	6.534,89	0,00	3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.034,89	6.534,89
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-3.054,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.054,89	-3.054,89
AZ für Baumaßnahmen	-812,18	-70.000,00	-55.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	-375.812,18	-70.812,18
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	2.667,82	-70.000,00	-51.500,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	-368.832,18	-67.332,18



Produktbereich: **05**

Soziale Leistungen

mit den Produkten:

ab Seite:

- | | | | |
|---|-----------------|---|------------|
| ➤ | 05.01.01 | Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld | 221 |
| ➤ | 05.01.03 | Asylbewerberleistungen und Integration | 224 |
| ➤ | 05.02.01 | Leistungen SGB II | 230 |



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-1.013.889,91	-1.054.000,00	-1.989.700,00	-1.556.100,00	-1.551.400,00	-1.546.900,00	
<i>3 Sonstige Transfererträge</i>	-9.700,94	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	-160,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-1.034.661,81	-1.154.000,00	-1.159.000,00	-1.159.000,00	-1.159.000,00	-1.159.000,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-2.317,64	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	0,00	-1.200,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	-1.100,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.061.330,30	-2.221.700,00	-3.162.300,00	-2.728.700,00	-2.724.000,00	-2.719.500,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	1.062.022,64	1.108.350,00	1.238.700,00	1.238.700,00	1.238.700,00	1.238.700,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	213.128,31	303.350,00	445.250,00	445.250,00	445.250,00	445.250,00	
<i>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</i>	268.908,45	175.000,00	265.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	54.391,64	11.100,00	10.900,00	10.900,00	7.300,00	4.400,00	
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	48.686,00	48.700,00	48.600,00	48.300,00	47.100,00	34.900,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	827.330,94	1.202.200,00	1.507.500,00	1.507.500,00	1.507.500,00	1.507.500,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	387.737,89	491.100,00	555.850,00	555.850,00	555.850,00	555.850,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	3.045.116,08	3.511.700,00	4.071.800,00	4.091.500,00	4.086.700,00	4.071.600,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	983.785,78	1.290.000,00	909.500,00	1.362.800,00	1.362.700,00	1.352.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	983.785,78	1.290.000,00	909.500,00	1.362.800,00	1.362.700,00	1.352.100,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	983.785,78	1.290.000,00	909.500,00	1.362.800,00	1.362.700,00	1.352.100,00	
<i>Erträge aus</i>							
27 internen Leistungsbeziehungen	-178.793,28	-220.000,00	-201.800,00	-201.800,00	-201.800,00	-201.800,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
28 internen Leistungsbeziehungen	351.260,77	387.000,00	370.500,00	370.500,00	370.500,00	370.500,00	
29 ERGEBNIS	1.156.253,27	1.457.000,00	1.078.200,00	1.531.500,00	1.531.400,00	1.520.800,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	979.974,27	1.007.000,00	1.727.000,00	1.509.800,00	1.509.800,00	1.509.800,00	
3 Sonstige Transfereinzahlungen	9.954,41	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	160,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.079.091,24	1.154.000,00	1.159.000,00	1.159.000,00	1.159.000,00	1.159.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.415,23	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	
7 Sonstige Einzahlungen	-10.297,50	1.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.061.897,65	2.174.700,00	2.899.600,00	2.682.400,00	2.682.400,00	2.682.400,00	
10 Personalauszahlungen	-1.059.852,55	-1.108.350,00	-1.238.700,00	-1.238.700,00	-1.238.700,00	-1.238.700,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-209.646,05	-303.350,00	-195.250,00	-195.250,00	-195.250,00	-195.250,00	
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-285.271,74	-175.000,00	-265.000,00	-285.000,00	-285.000,00	-285.000,00	
14 Transferauszahlungen	-829.806,99	-1.202.200,00	-1.507.500,00	-1.507.500,00	-1.507.500,00	-1.507.500,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-388.019,24	-491.100,00	-805.850,00	-805.850,00	-805.850,00	-805.850,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.945.869,66	-3.451.900,00	-4.012.300,00	-4.032.300,00	-4.032.300,00	-4.032.300,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-883.972,01	-1.277.200,00	-1.112.700,00	-1.349.900,00	-1.349.900,00	-1.349.900,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 05 Soziale Leistungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT <i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Produktbereich: 05

Soziale Leistungen

Produkt: 05.01.01

Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld

Produktverantwortung:

Wigge, Karin

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

Beschreibung:

Antragsaufnahmen und persönliche Hilfeleistungen, Vermittlung und Beratung in sozialen und sonstigen Notlagen für Alte und Erwerbsunfähige, Kranke, Behinderte und Pflegebedürftige (Sozialhilfe). Gewährung von Geld- und Sachleistungen. Bewilligung von einkommensabhängigem Wohngeld als Miet- bzw. Lastenzuschuss, Beratung der Hilfesuchenden; Antragsannahme und Antragsbearbeitung einschließlich Auszahlung der gewährten Hilfen. Antragsaufnahme Überprüfung der Unterlagen auf Vollständigkeit (Renten, Kontenklärung, Versorgungsausgleich, Kindererziehungszeiten, Beglaubigungen, Freiwillige Versicherung), Sprechtag. Erteilung von Auskünften in allen Fragen der Rentenversicherung. Seniorenbeirat. Schwerbehindertenangelegenheiten, Elterngeld, Blindengeld, Hilfe für hochgradig Sehbehinderte und Gehörlose, Rundfunkbeitragsbefreiung/-ermäßigung.

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl d. Fälle SGB XII	277	298	315	295	378	352	359
Anzahl der abgelehnten Anträge	10	11	18	17	13	10	12
Anzahl der Wohngeldfälle	396	399	411	358	357	473	403
Anzahl der Proberechnungen	88	100	88	105	98	101	155
Anzahl der Rentenansprüche	645	667	617	663	650	650	278
Anzahl der Auskünfte und Beratungen	4.000	4.100	4.000	4.000	4.000	4.000	2.500

Auftragsgrundlage:

Sozialgesetzbücher I - XII, Wohngeldgesetz

Zielgruppe:

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



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050101 Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-40,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-40,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.900,00
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-20,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
4561000000 Bußgelder	0,00	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-60,00	-4.300,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
11 Personalaufwendungen	203.409,93	235.800,00	236.500,00	236.500,00	236.500,00	236.500,00	236.500,00
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	7.465,52	7.500,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	152.729,03	177.800,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00	178.000,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	11.211,96	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	32.003,42	36.700,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00	37.100,00
12 Versorgungsaufwendungen	5.428,79	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	5.428,79	5.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	10.004,41	10.250,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00	10.250,00
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050101 Allgemeine Sozialverwaltung, Wohngeld

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	4,41	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
15 Transferaufwendungen	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.122,30	3.850,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.562,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	269,63	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5432000000 Bürobedarf	80,94	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
5433000000 Bücher und Zeitschriften	104,15	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	59,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5435000000 Dienstreisen	33,68	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5438000000 Mitgliedsbeiträge	12,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	222.465,43	257.400,00	252.650,00	252.650,00	252.650,00	252.650,00	252.650,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	222.405,43	253.100,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	222.405,43	253.100,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00
29 ERGEBNIS	222.405,43	253.100,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00	248.450,00



Soziale Leistungen

Asylbewerberleistungen und Integration

Wigge, Karin

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

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

Anzahl der Asylbewerber	257	432	169	147	132	100	86
Anzahl der geduldeten Ausländer	27	41	29	22	48	67	77
Anzahl der Übergangswohnheime	21	48	41	39	35	31	27

Auftragsgrundlage:

Flüchtlingsaufnahmegesetz, Asylbewerberleistungsgesetz, Sozialgesetzbuch XII, Satzungen

Zielgruppe:

Asylbewerber, geduldete Ausländer, ausländische Flüchtlinge



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.008.389,91	-1.047.000,00	-1.982.700,00	-1.549.100,00	-1.544.400,00	-1.539.900,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	-216.000,00	0,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-915.019,27	-1.000.000,00	-1.720.000,00	-1.502.800,00	-1.502.800,00	-1.502.800,00	
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-3.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-89.420,64	-47.000,00	-46.700,00	-46.300,00	-41.600,00	-37.100,00	
3 Sonstige Transfererträge	-9.700,94	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4211000000 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	-9.700,94	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4411000000 Mieten und Pachten	-120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-335.793,41	-400.000,00	-405.000,00	-405.000,00	-405.000,00	-405.000,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-640,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-94.177,09	-100.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-240.976,19	-300.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	-400.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-2.317,64	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-736,74	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-1.580,90	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-1.356.921,90	-1.459.400,00	-2.400.100,00	-1.966.500,00	-1.961.800,00	-1.957.300,00	
11 Personalaufwendungen	221.623,39	246.400,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00	284.100,00
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	14.851,08	15.100,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00	15.300,00
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	159.480,69	179.800,00	202.100,00	202.100,00	202.100,00	202.100,00	202.100,00
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00	6.200,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	13.516,02	13.900,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00	15.700,00
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.775,60	37.600,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00	42.400,00
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
12 Versorgungsaufwendungen	10.857,42	10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	10.857,42	10.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	203.123,90	293.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.491,03	20.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	3.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	150.230,54	200.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	3.629,39	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	3.620,62	5.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6.226,71	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.663,22	41.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	262,39	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen		268.908,45	175.000,00	265.000,00	285.000,00	285.000,00	285.000,00
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	50.189,89	35.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	120.322,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.396,20	140.000,00	210.000,00	230.000,00	230.000,00	230.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		54.391,64	11.100,00	10.900,00	10.900,00	7.300,00	4.400,00
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	54.391,64	11.100,00	10.900,00	10.900,00	7.300,00	4.400,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen		48.686,00	48.700,00	48.600,00	48.300,00	47.100,00	34.900,00
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	48.686,00	48.700,00	48.600,00	48.300,00	47.100,00	34.900,00
15 Transferaufwendungen		826.330,94	1.200.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00	1.505.000,00
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.500,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5331000000	Soziale Leistungen an natürliche Personen außerhalb von Einrichtungen	824.830,94	1.200.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00	1.500.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		162.719,66	212.600,00	242.650,00	242.650,00	242.650,00	242.650,00
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
5421000000	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.736,60	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5422000000	Mieten und Pachten	133.732,12	190.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00	220.000,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5431000000	Geschäftsaufwendungen	0,00	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5432000000	Bürobedarf	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00
5434000000	Post- und Fernmeldegebühren	12.546,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5435000000	Dienstreisen	56,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5436000000	Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	11.006,51	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	642,07	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen		12.318,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5441010000	GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	12.318,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN		1.808.959,90	2.197.700,00	2.791.250,00	2.810.950,00	2.806.150,00	2.791.050,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS		452.038,00	738.300,00	391.150,00	844.450,00	844.350,00	833.750,00
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI		452.038,00	738.300,00	391.150,00	844.450,00	844.350,00	833.750,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ		452.038,00	738.300,00	391.150,00	844.450,00	844.350,00	833.750,00
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen		-178.793,28	-220.000,00	-201.800,00	-201.800,00	-201.800,00	-201.800,00
4811000000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-178.793,28	-220.000,00	-201.800,00	-201.800,00	-201.800,00	-201.800,00
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen		178.793,28	220.000,00	201.800,00	201.800,00	201.800,00	201.800,00
5811000000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	178.793,28	220.000,00	201.800,00	201.800,00	201.800,00	201.800,00
29 ERGEBNIS		452.038,00	738.300,00	391.150,00	844.450,00	844.350,00	833.750,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 050103 Asylbewerberleistungen und Integration

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I051030000 - Einrichtung von Übergangwohnheimen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	9.938,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.938,73	9.938,73
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-2.142,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.142,00	-2.142,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-7.796,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.796,73	-7.796,73



Soziale Leistungen

Leistungen SGB II

Wigge, Karin

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

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

Anzahl der Fälle	485	480	496	432	428	415	410
Anzahl der Vermittlungen	180	182	207	158	146	106	151
Anzahl der Lohnkostenzuschüsse	10	15	14	9	19	7	19

Auftragsgrundlage:

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

Zielgruppe:

Erwerbsfähige Hilfesuchende mit Aufenthalt in Brilon und Arbeitgeber



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050201 Leistungen SGB II

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-5.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-5.500,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-698.848,40	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-698.848,40	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	-750.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4561000000 Bußgelder	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-704.348,40	-758.000,00	-758.000,00	-758.000,00	-758.000,00	-758.000,00	
11 Personalaufwendungen	636.989,32	626.150,00	718.100,00	718.100,00	718.100,00	718.100,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	205.497,78	214.150,00	216.600,00	216.600,00	216.600,00	216.600,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	364.504,33	320.900,00	389.000,00	389.000,00	389.000,00	389.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	27.123,59	24.800,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	39.863,62	66.300,00	82.400,00	82.400,00	82.400,00	82.400,00	
12 Versorgungsaufwendungen	154.305,50	155.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	154.305,50	155.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Transferaufwendungen	500,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 050201 Leistungen SGB II

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	500,00	200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	221.895,93	274.650,00	309.300,00	309.300,00	309.300,00	309.300,00	
541100000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	810,12	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
543200000 Bürobedarf	0,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
543300000 Bücher und Zeitschriften	949,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
543500000 Dienstreisen	169,18	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	3.942,30	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
546100000 Leistungsbeteiligung für die Umsetzung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	216.025,05	268.350,00	304.000,00	304.000,00	304.000,00	304.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.013.690,75	1.056.600,00	1.027.900,00	1.027.900,00	1.027.900,00	1.027.900,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	309.342,35	298.600,00	269.900,00	269.900,00	269.900,00	269.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	309.342,35	298.600,00	269.900,00	269.900,00	269.900,00	269.900,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	309.342,35	298.600,00	269.900,00	269.900,00	269.900,00	269.900,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	172.467,49	167.000,00	168.700,00	168.700,00	168.700,00	168.700,00	
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.467,49	167.000,00	168.700,00	168.700,00	168.700,00	168.700,00	
29 ERGEBNIS	481.809,84	465.600,00	438.600,00	438.600,00	438.600,00	438.600,00	



Produktbereich: **06**

Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

mit den Produkten:

ab Seite:

- **06.01.01 Kindergärten, Förderung v. Jugendlichen**
- **06.01.03 Kinderspielplätze**

237

243



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.831.239,95	-3.115.600,00	-3.450.100,00	-3.228.000,00	-3.113.100,00	-3.105.600,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-11.884,15	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-350,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-4.364,07	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.725,00	-3.200,00	-43.800,00	-43.800,00	-43.800,00	-43.800,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-38.115,99	-1.300,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.688,58	-1.100,00	-800,00	-700,00	-500,00	-500,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.890.017,74	-3.133.250,00	-3.512.100,00	-3.289.900,00	-3.174.800,00	-3.167.300,00	
11 Personalaufwendungen	3.228.897,60	3.529.200,00	4.192.500,00	4.192.500,00	4.192.500,00	4.192.500,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	234.328,22	363.000,00	498.500,00	188.500,00	188.500,00	188.500,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	377.079,54	310.000,00	518.000,00	480.000,00	485.000,00	430.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	99.132,61	54.800,00	72.400,00	70.200,00	65.100,00	57.400,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	62.615,14	59.000,00	60.100,00	60.100,00	53.600,00	53.500,00	
15 Transferaufwendungen	572.103,99	590.000,00	710.000,00	710.000,00	710.000,00	710.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	29.610,61	31.600,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	4.710.534,12	4.967.800,00	6.090.500,00	5.740.300,00	5.733.700,00	5.670.900,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.820.516,38	1.834.550,00	2.578.400,00	2.450.400,00	2.558.900,00	2.503.600,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.820.516,38	1.834.550,00	2.578.400,00	2.450.400,00	2.558.900,00	2.503.600,00	
29 ERGEBNIS	1.820.516,38	1.834.550,00	2.578.400,00	2.450.400,00	2.558.900,00	2.503.600,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.117.153,97	3.046.500,00	3.362.900,00	3.142.900,00	3.032.900,00	3.032.900,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	350,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.364,07	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.725,00	3.200,00	43.800,00	43.800,00	43.800,00	43.800,00	
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	13.787,71	1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
7 Sonstige Einzahlungen	486,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.137.604,14	3.053.850,00	3.414.900,00	3.194.900,00	3.084.900,00	3.084.900,00	
10 Personalauszahlungen	-3.227.219,97	-3.529.200,00	-4.192.500,00	-4.192.500,00	-4.192.500,00	-4.192.500,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-232.911,26	-363.000,00	-498.500,00	-188.500,00	-188.500,00	-188.500,00	
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-371.125,35	-310.000,00	-518.000,00	-480.000,00	-485.000,00	-430.000,00	
14 Transferauszahlungen	-570.519,06	-590.000,00	-710.000,00	-710.000,00	-710.000,00	-710.000,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-32.585,80	-31.600,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	-39.000,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.473.801,92	-4.854.000,00	-5.958.000,00	-5.610.000,00	-5.615.000,00	-5.560.000,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.336.197,78	-1.800.150,00	-2.543.100,00	-2.415.100,00	-2.530.100,00	-2.475.100,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Investitionstätigkeit							
Einzahlungen							
1 aus Investitionszuwendungen	502.281,47	250.000,00	467.500,00	112.000,00	0,00	0,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	502.281,47	250.000,00	467.500,00	112.000,00	0,00	0,00	
Auszahlungen							
10 für Baumaßnahmen	-535.167,83	-868.000,00	-1.340.000,00	-1.260.000,00	-1.110.000,00	-1.110.000,00	
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-83.041,85	-128.000,00	-156.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-745.948,98	-1.091.000,00	-1.496.000,00	-1.262.000,00	-1.112.000,00	-1.112.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-243.667,51	-841.000,00	-1.028.500,00	-1.150.000,00	-1.112.000,00	-1.112.000,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							


Kinder-, Jugend- und Familie
Städtische Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

Wigge, Karin

Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

Bereitstellung von ausreichenden Kindergartenplätzen für Kinder. Festsetzung der Elternbeiträge. Abwicklung der Betriebskostenzuschüsse des Hochsauerlandkreises. Zuschüsse zum Betrieb von Kindergärten in Trägerschaft der Kirchen, der Arbeiterwohlfahrt und anderer.

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

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

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

Anzahl der belegten Kindergartenplätze (Städtische Kindergärten)	211	276	267	261	286	286	277
Anzahl der Gruppen	13	17	17	17	17	17	17
Anzahl der belegten Kindergartenplätze (Freie Träger)	563	581	570	658	726	735	730
Anzahl der Gruppen	29	30	30	37	38	38	38
Sitzungen des Jugendparlamentes	11	8	8	7	10	6	7

Auftragsgrundlage:

Kinderbildungsgesetz (KiBiz), Satzungen, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

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



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.787.148,21	-2.964.100,00	-3.168.900,00	-3.068.700,00	-3.067.400,00	-3.066.100,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-1.524,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-2.714.430,98	-2.933.200,00	-3.132.400,00	-3.032.400,00	-3.032.400,00	-3.032.400,00	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-552,78	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-70.639,91	-30.400,00	-36.000,00	-35.800,00	-34.500,00	-33.200,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-11.884,15	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-11.884,15	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	-9.200,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-350,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-350,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-4.364,07	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-4.364,07	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.725,00	-3.200,00	-43.800,00	-43.800,00	-43.800,00	-43.800,00	
4480000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Bund	-1.500,00	-3.000,00	-43.600,00	-43.600,00	-43.600,00	-43.600,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-225,00	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-38.115,99	-1.300,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen	-1.002,23	-800,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen							
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-37.113,76	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
7 Sonstige ordentliche Erträge	-2.688,58	-1.100,00	-800,00	-700,00	-500,00	-500,00	
4532000000 Restbuchwert SOPO-Ausbuchung	-510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-2.178,58	-1.100,00	-800,00	-700,00	-500,00	-500,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.845.926,00	-2.981.750,00	-3.230.900,00	-3.130.600,00	-3.129.100,00	-3.127.800,00	
11 Personalaufwendungen	3.190.361,66	3.489.000,00	4.150.600,00	4.150.600,00	4.150.600,00	4.150.600,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	40.982,62	41.600,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	42.500,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	2.477.083,81	2.646.200,00	3.143.500,00	3.143.500,00	3.143.500,00	3.143.500,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	38.601,94	30.100,00	45.200,00	45.200,00	45.200,00	45.200,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	188.532,47	203.900,00	242.700,00	242.700,00	242.700,00	242.700,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	2.309,09	1.900,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	431.221,69	557.000,00	661.700,00	661.700,00	661.700,00	661.700,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	11.630,04	8.300,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	12.900,00	
12 Versorgungsaufwendungen	29.958,15	30.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	29.958,15	30.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	46.299,02	49.500,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	6.761,99	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	9.050,08	17.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
5272000000	Schülerbeförderungskosten	21.803,85	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	3.199,42	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	5.483,68	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen		377.079,54	310.000,00	518.000,00	480.000,00	485.000,00	430.000,00
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	116.377,06	65.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00	100.000,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	122.414,72	100.000,00	118.000,00	60.000,00	65.000,00	10.000,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	138.287,76	145.000,00	300.000,00	320.000,00	320.000,00	320.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		55.191,87	15.800,00	19.500,00	19.200,00	17.600,00	16.000,00
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	55.191,87	15.800,00	19.500,00	19.200,00	17.600,00	16.000,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen		62.615,14	59.000,00	60.100,00	60.100,00	53.600,00	53.500,00
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	62.615,14	59.000,00	60.100,00	60.100,00	53.600,00	53.500,00
15 Transferaufwendungen		572.103,99	590.000,00	710.000,00	710.000,00	710.000,00	710.000,00
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	572.103,99	590.000,00	710.000,00	710.000,00	710.000,00	710.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		28.005,15	31.100,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	9.674,01	8.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	1.855,95	8.800,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
5432000000	Bürobedarf	1.966,89	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.617,64	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	7.053,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	76,36	2.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	5.761,00	5.000,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	5.100,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	76.808,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	6.808,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	4.438.422,78	4.574.600,00	5.542.200,00	5.503.900,00	5.500.800,00	5.444.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.592.496,78	1.592.850,00	2.311.300,00	2.373.300,00	2.371.700,00	2.316.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	1.592.496,78	1.592.850,00	2.311.300,00	2.373.300,00	2.371.700,00	2.316.300,00	
29 ERGEBNIS	1.592.496,78	1.592.850,00	2.311.300,00	2.373.300,00	2.371.700,00	2.316.300,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 060101 Kindergärten, Förderung von Jugendlichen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
0601010000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für Kindergärten									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	45.459,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.459,66	45.459,66
AZ für Baumaßnahmen	-1.240,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.240,89	-1.240,89
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-46.483,24	-81.000,00	-154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-281.483,24	-127.483,24
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-2.264,47	-81.000,00	-154.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-237.264,47	-83.264,47
0601013000 - GLM Baumaßnahmen in städtischen Kindergärten									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	330.887,27	250.000,00	40.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	621.387,27	580.887,27
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-6.798,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.798,90	-6.798,90
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-16.545,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.545,87	-16.545,87
AZ für Baumaßnahmen	-527.895,80	-660.000,00	-615.000,00	0,00	-1.010.000,00	-1.010.000,00	-1.010.000,00	-4.832.895,80	-1.187.895,80
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-34.490,75	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-44.490,75	-36.490,75
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-254.844,05	-412.000,00	-576.500,00	0,00	-1.012.000,00	-1.012.000,00	-1.012.000,00	-4.279.344,05	-666.844,05
0601015000 - Erwerb von Spielgeräten für Spielplätze bei den Kindergärten									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	24.611,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.611,47	24.611,47
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-23.868,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23.868,26	-23.868,26
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-140.000,00	0,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-743,21	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-45.743,21	-45.743,21
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-45.000,00	-50.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-185.000,00	-45.000,00



Produktbereich: 06 Kinder-, Jugend- und Familie

Produkt: 06.01.03 Kinderspielplätze

Produktverantwortung:

Hillebrand, Andrea

Zuständiger Ausschuss:

Bauausschuss und Ausschuss für Jugend, Familie, Soziales und Senioren

Beschreibung:

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

Mengen:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Kinderspiel- und Bolzplätze, sowie Plätze mit Fitnessgeräten	66	67	67	52	52	52	54
Spielflächen an Kindergärten				7	7	7	8
Spielflächen an Schulen				7	6	6	6
Skatepark Brilon				1	1	1	1

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Kinder und Jugendliche bis 14 Jahre, Erziehungsberechtigte
junge Erwachsene



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 060103 Kinderspielplätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.091,74	-151.500,00	-281.200,00	-159.300,00	-45.700,00	-39.500,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	-112.800,00	-230.000,00	-110.000,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-44.091,74	-38.700,00	-51.200,00	-49.300,00	-45.700,00	-39.500,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-44.091,74	-151.500,00	-281.200,00	-159.300,00	-45.700,00	-39.500,00	
11 Personalaufwendungen	38.535,94	40.200,00	41.900,00	41.900,00	41.900,00	41.900,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	29.987,22	31.300,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	32.600,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.326,73	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.221,99	6.500,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	188.029,20	313.500,00	452.500,00	142.500,00	142.500,00	142.500,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	185.149,09	311.000,00	450.000,00	140.000,00	140.000,00	140.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.458,06	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.422,05	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	43.940,74	39.000,00	52.900,00	51.000,00	47.500,00	41.400,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	43.940,74	39.000,00	52.900,00	51.000,00	47.500,00	41.400,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.605,46	500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 060103 Kinderspielplätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	795,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5433000000 Bücher und Zeitschriften	392,63	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5435000000 Dienstreisen	38,82	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	379,01	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	272.111,34	393.200,00	548.300,00	236.400,00	232.900,00	226.800,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	228.019,60	241.700,00	267.100,00	77.100,00	187.200,00	187.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	228.019,60	241.700,00	267.100,00	77.100,00	187.200,00	187.300,00	
29 ERGEBNIS	228.019,60	241.700,00	267.100,00	77.100,00	187.200,00	187.300,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 060103 Kinderspielplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
0601030000 - Neuanschaffung von Kinderspielplatzgeräten									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	12.504,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.504,55	12.504,55
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-9.388,91	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-104.388,91	-104.388,91
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-75.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-285.000,00	0,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-738,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-738,28	-738,28
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	2.377,36	-95.000,00	-75.000,00	0,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-377.622,64	-92.622,64
0601035000 - Neubau und Sanierung von Kinderspielplätzen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	75.522,07	0,00	232.000,00	0,00	112.000,00	0,00	0,00	419.522,07	75.522,07
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-57.840,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-57.840,91	-57.840,91
AZ für Baumaßnahmen	-14.036,24	-88.000,00	-300.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	-552.036,24	-102.036,24
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-586,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-586,37	-586,37
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	3.058,55	-88.000,00	-68.000,00	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	-190.941,45	-84.941,45
0601035001 - Bau eines Mehrgenerationenspielplatzes im Kurpark									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	13.296,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.296,45	13.296,45
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-13.296,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-13.296,45	-13.296,45
AZ für Baumaßnahmen	8.005,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.005,10	8.005,10
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	8.005,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.005,10	8.005,10
0601035002 - Modernisierung des Skatepark Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	195.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-120.000,00	-300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-420.000,00	-120.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-120.000,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	-120.000,00



Produktbereich: **07**

Gesundheitsdienste

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **07.01.01 Kurpark und Kureinrichtungen**

250



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-273.113,46	-275.000,00	-301.600,00	-298.900,00	-296.800,00	-293.100,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-58.592,45	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-2.297,33	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-52,00	-35.100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-334.073,16	-392.000,00	-383.600,00	-380.900,00	-378.800,00	-375.100,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	19.622,61	18.950,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	461.025,08	270.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	116.090,46	107.600,00	115.700,00	113.000,00	110.900,00	106.800,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	1.494,59	1.000,00	40.300,00	40.300,00	300,00	300,00	
<i>16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	32.200,00	22.000,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	647.013,36	432.550,00	470.300,00	467.600,00	425.500,00	421.400,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	312.940,20	40.550,00	86.700,00	86.700,00	46.700,00	46.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	312.940,20	40.550,00	86.700,00	86.700,00	46.700,00	46.300,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	312.940,20	40.550,00	86.700,00	86.700,00	46.700,00	46.300,00	
Aufwendungen aus							
<i>28 internen Leistungsbeziehungen</i>	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
29 ERGEBNIS	320.440,20	48.050,00	94.200,00	94.200,00	54.200,00	53.800,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 07 Gesundheitsdienste

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.832,00	183.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	56.157,70	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.197,33	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
7 Sonstige Einzahlungen	4.570,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	241.775,25	264.900,00	281.900,00	281.900,00	281.900,00	281.900,00	
10 Personalauszahlungen	-19.499,85	-18.950,00	-18.100,00	-18.100,00	-18.100,00	-18.100,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-466.230,97	-270.000,00	-273.000,00	-273.000,00	-273.000,00	-273.000,00	
14 Transferauszahlungen	-2.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-18.721,86	-1.000,00	-40.300,00	-40.300,00	-300,00	-300,00	
15 GLM Sonstige Auszahlungen	-22.200,00	-22.000,00	-22.200,00	-22.200,00	-22.200,00	-22.200,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-543.222,50	-324.950,00	-354.600,00	-354.600,00	-314.600,00	-314.600,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-301.447,25	-60.050,00	-72.700,00	-72.700,00	-32.700,00	-32.700,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	147.039,81	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	115.345,78	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Gesundheitsdienste

Kurpark und Kureinrichtungen

Hillebrand, Andrea

Strukturausschuss

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

Fläche des Kurparkes in m ²	71.647	71.647	71.647	71.647	71.647	71.647	71.647
Unterkunftsgeber im Kurgebiet	35	33	28	27	32	39	39
Kurbeitragspflichtige Übernachtungen	25.301	38.176	41.874	52.298	60.308	57.278	64.976

Auftragsgrundlage:

Kurortförderungsgesetz

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-273.113,46	-275.000,00	-301.600,00	-298.900,00	-296.800,00	-293.100,00	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-176.832,00	-183.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-96.281,46	-92.000,00	-101.600,00	-98.900,00	-96.800,00	-93.100,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-58.592,45	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
4361000000 Zweckgebundene Abgaben	-58.592,45	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-2.297,33	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	-1.900,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-397,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-17,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-17,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-52,00	-35.100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-52,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-334.073,16	-392.000,00	-383.600,00	-380.900,00	-378.800,00	-375.100,00	
11 Personalaufwendungen	19.622,61	18.950,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	18.100,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	657,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
501200000	Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	12.857,82	13.100,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00	13.200,00
501900000	Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.762,56	1.550,00	800,00	800,00	800,00	800,00
502200000	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	994,96	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
502900000	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	136,56	150,00	100,00	100,00	100,00	100,00
503200000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.677,66	2.700,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00	2.800,00
503900000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	535,68	450,00	200,00	200,00	200,00	200,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		461.025,08	270.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00	273.000,00
521100000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	442.962,17	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00
524100000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	13.476,27	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
525500000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	696,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
529100000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	3.890,31	0,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen		14.580,62	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521101000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
521102000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	14.286,89	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
524101000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	293,73	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		116.090,46	107.600,00	115.700,00	113.000,00	110.900,00	106.800,00
571100000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	116.090,46	107.600,00	115.700,00	113.000,00	110.900,00	106.800,00
15 Transferaufwendungen		2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.494,59	1.000,00	40.300,00	40.300,00	300,00	300,00	
543100000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
543600000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.187,50	0,00	40.000,00	40.000,00	0,00	0,00	
544100000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	307,09	0,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	32.200,00	22.000,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	
5422010000 GLM Mieten und Pachten	22.200,00	22.000,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	22.200,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	647.013,36	432.550,00	470.300,00	467.600,00	425.500,00	421.400,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	312.940,20	40.550,00	86.700,00	86.700,00	46.700,00	46.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	312.940,20	40.550,00	86.700,00	86.700,00	46.700,00	46.300,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	312.940,20	40.550,00	86.700,00	86.700,00	46.700,00	46.300,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	
29 ERGEBNIS	320.440,20	48.050,00	94.200,00	94.200,00	54.200,00	53.800,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 070101 Kurpark und Kureinrichtungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I071010003 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Kurgebiet, Brilon</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	129.961,08	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	244.961,08	244.961,08
AZ für Baumaßnahmen	-13.559,93	-185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-198.559,93	-198.559,93
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-757,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-757,87	-757,87
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	115.643,28	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.643,28	45.643,28
<u>I071010007 - Regionale 2013 - Bike-Trails</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	11.084,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.084,32	11.084,32
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-3.031,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.031,27	-3.031,27
AZ für Baumaßnahmen	-8.053,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.053,05	-8.053,05
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<u>I071010008 - Regionale 2013 - Themenweg Geologischer Sprung</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-297,50	-297,50
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-297,50	-297,50



Produktbereich: **08**

Sportförderung

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ 08.01.02 Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine	260
➤ 08.02.01 Freibäder	266
➤ 08.02.02 Hallenbad	271
➤ 08.02.03 Bäder in anderer Trägerschaft	276


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-186.742,60	-165.950,00	-170.450,00	-65.650,00	-24.400,00	-23.300,00	
<i>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</i>	-66.835,00	-66.800,00	-66.800,00	-66.700,00	-66.700,00	-57.300,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-42.250,90	-50.000,00	-95.000,00	0,00	0,00	0,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-38.320,31	-36.000,00	-46.000,00	-46.000,00	-46.000,00	-46.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-23.481,78	-23.300,00	-539.500,00	-24.100,00	-24.100,00	-24.100,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-5.565,65	-2.600,00	-2.600,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-202,00	-200,00	-20.500,00	-400,00	-400,00	-400,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-363.398,24	-344.850,00	-940.850,00	-204.650,00	-163.400,00	-152.900,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	416.682,76	451.400,00	324.200,00	123.500,00	123.500,00	123.500,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	75.272,76	62.400,00	82.400,00	79.050,00	79.050,00	79.050,00	
<i>13 GLM Aufw. für Sach-u. Dienstleistungen</i>	842.022,53	845.500,00	1.040.500,00	640.000,00	570.000,00	570.000,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	143.212,55	130.800,00	126.800,00	25.500,00	25.100,00	24.000,00	
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	124.694,72	124.600,00	125.100,00	123.300,00	123.300,00	104.500,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	273.241,27	244.350,00	234.500,00	234.500,00	234.500,00	234.500,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	10.086,64	10.900,00	10.850,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.032.645,13	1.869.950,00	1.944.350,00	1.228.150,00	1.157.750,00	1.137.850,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.669.246,89	1.525.100,00	1.003.500,00	1.023.500,00	994.350,00	984.950,00	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	1.669.246,89	1.525.100,00	1.003.500,00	1.023.500,00	994.350,00	984.950,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	1.669.246,89	1.525.100,00	1.003.500,00	1.023.500,00	994.350,00	984.950,00	
<i>Erträge aus</i>							
27 internen Leistungsbeziehungen	-64.480,00	-86.700,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
29 ERGEBNIS	1.604.766,89	1.438.400,00	943.500,00	963.500,00	934.350,00	924.950,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	41.930,47	50.000,00	95.000,00	0,00	0,00	0,00
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	36.154,31	36.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00	46.000,00
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.272,44	23.300,00	539.500,00	24.100,00	24.100,00	24.100,00
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	5.609,01	2.600,00	2.600,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
7 Sonstige Einzahlungen	3.242,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	117.706,70	111.900,00	683.100,00	71.900,00	71.900,00	71.900,00
10 Personalauszahlungen	-413.557,35	-451.400,00	-324.200,00	-123.500,00	-123.500,00	-123.500,00
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-77.105,49	-62.400,00	-82.400,00	-79.050,00	-79.050,00	-79.050,00
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-852.881,67	-845.500,00	-1.040.500,00	-640.000,00	-570.000,00	-570.000,00
14 Transferauszahlungen	-269.016,58	-203.500,00	-234.500,00	-234.500,00	-234.500,00	-234.500,00
15 Sonstige Auszahlungen	-58.067,89	-10.900,00	-10.850,00	-2.300,00	-2.300,00	-2.300,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.678.060,88	-1.573.700,00	-1.692.450,00	-1.079.350,00	-1.009.350,00	-1.009.350,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-1.560.354,18	-1.461.800,00	-1.009.350,00	-1.007.450,00	-937.450,00	-937.450,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 08 Sportförderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Einzahlungen							
<i>1 aus Investitionszuwendungen</i>	75.468,76	908.800,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	1.944.467,08	908.800,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen							
<i>10 für Baumaßnahmen</i>	-2.224.353,75	-1.491.800,00	-698.600,00	-122.500,00	-21.000,00	0,00	
<i>11 für den Erwerb von Sachanlagen</i>	-52.091,67	-54.500,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00	-22.500,00	
<i>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	-2.303.419,96	-1.546.300,00	-721.100,00	-145.000,00	-43.500,00	-22.500,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-358.952,88	-637.500,00	-705.100,00	-145.000,00	-43.500,00	-22.500,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Sportförderung

Sportstätten und Zuschüsse an Sportvereine

Hachmann, Ute

Schul- und Sportausschuss

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

Anzahl der Turnhallen	14	14	14	14	14	14	14
Anzahl der Überlassungen	63	86	91	107	115	25	18
Anzahl der Sportplätze	17	17	17	17	17	17	17
Anzahl der Überlassungen	32	30	33	33	33	33	33
Anzahl der Zuschüsse	48	47	50	47	49	49	49

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Schüler, Sportvereine, Stadtsportverband



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-74.613,77	-60.050,00	-61.550,00	-61.450,00	-20.200,00	-19.100,00	
4121000000 Bedarfszuweisungen vom Land	-40.871,67	-40.850,00	-40.850,00	-40.850,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-7.498,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-26.244,04	-19.200,00	-20.700,00	-20.600,00	-20.200,00	-19.100,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-66.729,00	-66.700,00	-66.700,00	-66.700,00	-66.700,00	-57.300,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-66.729,00	-66.700,00	-66.700,00	-66.700,00	-66.700,00	-57.300,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-5.120,86	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-4.066,16	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4461010000 GLM Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.054,70	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-23.065,87	-23.300,00	-24.100,00	-24.100,00	-24.100,00	-24.100,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-20.386,07	-19.300,00	-20.100,00	-20.100,00	-20.100,00	-20.100,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-129,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-2.550,76	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-4.186,53	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	-1.800,00	
4485010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-770,72	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-3.415,81	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	-20.400,00	-400,00	-400,00	-400,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-173.716,03	-157.850,00	-180.550,00	-160.450,00	-119.200,00	-108.700,00	
11 Personalaufwendungen	112.230,69	117.550,00	123.500,00	123.500,00	123.500,00	123.500,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	84.530,09	86.900,00	91.800,00	91.800,00	91.800,00	91.800,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	2.551,14	5.550,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	4.700,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	6.551,56	6.700,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	6.600,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	17.872,28	18.300,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00	19.100,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	725,62	100,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	73.045,60	59.050,00	79.050,00	79.050,00	79.050,00	79.050,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	48.897,27	30.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.576,08	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.551,88	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	6,75	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	13.013,62	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	457.500,19	435.000,00	590.000,00	590.000,00	520.000,00	520.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	139.590,85	95.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	67.828,27	30.000,00	90.000,00	70.000,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	250.081,07	310.000,00	415.000,00	435.000,00	435.000,00	435.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	36.252,45	29.200,00	22.900,00	22.800,00	22.400,00	21.300,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	36.252,45	29.200,00	22.900,00	22.800,00	22.400,00	21.300,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	121.241,59	121.200,00	121.300,00	121.300,00	121.300,00	102.500,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	121.241,59	121.200,00	121.300,00	121.300,00	121.300,00	102.500,00	
15 Transferaufwendungen	89.300,27	100.850,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	89.300,27	100.850,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	91.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	3.155,72	2.350,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	2.300,00	
5238000000 Erstattungen an übrige Bereiche	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
5422000000 Mieten und Pachten	1.350,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	945,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	259,88	350,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	147.431,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5441010000 GLM Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	7.431,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	140.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.040.158,41	865.200,00	1.030.050,00	1.029.950,00	959.550,00	939.650,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	866.442,38	707.350,00	849.500,00	869.500,00	840.350,00	830.950,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	866.442,38	707.350,00	849.500,00	869.500,00	840.350,00	830.950,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	866.442,38	707.350,00	849.500,00	869.500,00	840.350,00	830.950,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	-60.000,00	
29 ERGEBNIS	806.442,38	647.350,00	789.500,00	809.500,00	780.350,00	770.950,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 080102 Sportstätten; Zuschüsse an Sportvereine

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I081010002 - Neubau von Sportanlagen auf Sportplätzen									
Investitionen									
Sonstige Investitionseinzahlungen	21.496,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.496,00	21.496,00
AZ für Baumaßnahmen	-329.676,25	-20.000,00	-58.100,00	0,00	-35.000,00	-21.000,00	0,00	-463.776,25	-349.676,25
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-308.180,25	-20.000,00	-58.100,00	0,00	-35.000,00	-21.000,00	0,00	-442.280,25	-328.180,25
I081010005 - Aufwertung Sportanlagen "Zur Jakobuslinde"									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	908.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	908.800,00	908.800,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	1.824.544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.824.544,00	1.824.544,00
AZ für Baumaßnahmen	-1.868.421,66	-1.182.800,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.251.221,66	-3.051.221,66
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-43.877,66	-274.000,00	-200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-517.877,66	-317.877,66
I081020003 - Beschaffung von Einrichtungsgegenstände in Turnhallen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	40.037,24	0,00	16.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56.037,24	40.037,24
Sonstige Investitionseinzahlungen	16.800,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16.800,32	16.800,32
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-16.707,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.707,59	-16.707,59
AZ für Baumaßnahmen	-406,09	-40.000,00	-120.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-160.406,09	-40.406,09
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-27.455,70	-50.000,00	-17.000,00	0,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-145.455,70	-77.455,70
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	12.268,18	-90.000,00	-121.000,00	0,00	-17.000,00	-17.000,00	-17.000,00	-249.731,82	-77.731,82
I081020005 - Austausch Beleuchtung / Umrüstung LED 4-fach Turnhalle									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-48.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-48.000,00	0,00



Sportförderung

Freibad Gudenhagen

Mund, Clemens

Schul- und Sportausschuss

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

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

Anzahl der Besucher Gudenhagen	22.536	23.685	16.067	45.064	33.807	18.972	13.566
Anzahl der Öffnungstage Gudenhagen	105	118	107	114	114	106	103

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-38.489,16	-35.300,00	-35.300,00	0,00	0,00	0,00	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-528,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-37.960,56	-35.300,00	-35.300,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-25.893,71	-30.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-25.893,71	-30.000,00	-60.000,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-415,91	0,00	-197.250,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	0,00	-197.250,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-415,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-453,57	-300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-453,57	-300,00	-300,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-187,00	-200,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-187,00	-200,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-65.439,35	-65.800,00	-292.950,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	97.230,40	109.450,00	62.000,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	71.006,53	75.600,00	48.300,00	0,00	0,00	0,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	4.615,31	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5022000000	Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.481,93	5.800,00	3.700,00	0,00	0,00	0,00
5029000000	Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	249,56	700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	14.893,33	15.650,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	983,74	2.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		834,19	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00	0,00
5211000000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	950,00	950,00	0,00	0,00	0,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	832,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
5412000000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1,58	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen		203.081,69	165.000,00	190.000,00	0,00	0,00	0,00
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	67.106,00	55.000,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	135.975,69	110.000,00	120.000,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		38.024,56	35.700,00	35.400,00	0,00	0,00	0,00
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	38.024,56	35.700,00	35.400,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.094,51	3.550,00	3.550,00	0,00	0,00	0,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	1.078,42	2.500,00	2.500,00	0,00	0,00	0,00
5432000000	Bürobedarf	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00
5434000000	Post- und Fernmeldegebühren	938,51	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
5437000000 Konto- und Lizenzgebühren	77,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	341.265,35	315.700,00	292.950,00	0,00	0,00	0,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	275.826,00	249.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 ERGEBNIS	275.826,00	249.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 080201 Freibad Gudenhagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I082010001 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen in Freibädern</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	4.858,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.858,69	4.858,69
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-4.330,09	-1.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-13.330,09	-5.330,09
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	528,60	-1.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-8.471,40	-471,40



Mund, Clemens

Schul- und Sportausschuss

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

Anzahl der Besucher	30.174	24.987	23.023	23.023	22.024	10.184	7.495
Anzahl der Sonderveranstaltungen	1	1	12	13	10	2	2

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

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



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-69.461,03	-66.400,00	-69.400,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-69.461,03	-66.400,00	-69.400,00	0,00	0,00	0,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-106,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-106,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-16.357,19	-20.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-16.357,19	-20.000,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-318.150,00	0,00	0,00	0,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	0,00	0,00	-318.150,00	0,00	0,00	0,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-925,55	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-925,55	-500,00	-500,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-86.849,77	-87.000,00	-423.150,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	207.221,67	224.400,00	138.700,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	160.966,07	174.900,00	108.200,00	0,00	0,00	0,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	12.211,77	13.400,00	8.200,00	0,00	0,00	0,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige	48,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
Beschäftigte							
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	33.185,58	36.100,00	22.300,00	0,00	0,00	0,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	189,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		1.392,97	1.350,00	1.350,00	0,00	0,00	0,00
5211000000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	442,78	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	910,30	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	39,89	200,00	200,00	0,00	0,00	0,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen		149.123,15	205.500,00	210.500,00	0,00	0,00	0,00
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	66.895,92	40.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	1.528,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	79.621,63	165.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00
5291010000	GLM Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	1.076,94	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		66.189,54	63.200,00	65.800,00	0,00	0,00	0,00
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	66.189,54	63.200,00	65.800,00	0,00	0,00	0,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen		1.441,49	1.400,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	1.441,49	1.400,00	1.800,00	0,00	0,00	0,00


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.836,41	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	3.701,07	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	
5432000000 Bürobedarf	65,25	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	0,00	50,00	50,00	0,00	0,00	0,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	1.048,09	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	22,00	250,00	250,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	430.205,23	500.850,00	423.150,00	0,00	0,00	0,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	343.355,46	413.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	343.355,46	413.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	343.355,46	413.850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-4.480,00	-26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-4.480,00	-26.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 ERGEBNIS	338.875,46	387.150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 080202 Hallenbad Brilon

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I082020004 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen für das Hallenbad, Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	25.280,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.280,19	25.280,19
GLM AZ f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-4.974,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.974,31	-4.974,31
AZ für Baumaßnahmen	-25.849,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-25.849,75	-25.849,75
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-20.305,88	-3.500,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-37.805,88	-23.805,88
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-25.849,75	-3.500,00	-3.500,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-43.349,75	-29.349,75



Sportförderung

Bäder in anderer Trägerschaft

Produktverantwortung:

Tilly, Frank

Zuständiger Ausschuss:

Schul- und Sportausschuss

Beschreibung:

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

Mengen:

Anzahl der Besucher (Hallenbäder Hoppecke und Madfeld)

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Besucher (Hallenbäder Hoppecke und Madfeld)	33.734	33.678	30.629	30.191	34.040	7.608	12.090

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Schüler, Sportvereine, Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080203 Kostenbeteiligung an Schwimmbädern in anderer Trägerschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.178,64	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-4.178,64	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-33.199,45	-30.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-33.199,45	-30.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-37.393,09	-34.200,00	-44.200,00	-44.200,00	-44.200,00	-44.200,00	
13 GLM Aufw.für Sach- u. Dienstleistungen	32.317,50	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	3.537,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	28.780,42	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	2.746,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.746,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	2.011,64	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.011,64	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 080203 Kostenbeteiligung an Schwimmbädern in anderer Trägerschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
15 Transferaufwendungen	183.941,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	
5318010000 GLM Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	183.941,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	143.500,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	221.016,14	188.200,00	198.200,00	198.200,00	198.200,00	198.200,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	183.623,05	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	183.623,05	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	
29 ERGEBNIS	183.623,05	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	154.000,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 080203 Kostenbeteiligung an Schwimmbädern in anderer Trägerschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I082030000 - Bädervereine Investitionszuschüsse</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	5.292,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.292,64	5.292,64
Sonstige Investitionseinzahlungen	6.158,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.158,00	6.158,00
GLM AZ .f.d. Erwerb v.Grundst.u.Gebäuden	-5.292,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.292,64	-5.292,64
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-249.000,00	-272.500,00	0,00	-87.500,00	0,00	0,00	-609.000,00	-249.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	6.158,00	-249.000,00	-272.500,00	0,00	-87.500,00	0,00	0,00	-602.842,00	-242.842,00



Produktbereich: **09**

Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **09.01.01 Stadtplanung**

283



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	327.708,51	364.400,00	361.300,00	361.300,00	361.300,00	361.300,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	116,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	39.959,24	91.100,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	439.477,48	527.800,00	446.700,00	446.600,00	446.600,00	446.600,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	439.477,48	527.800,00	296.700,00	296.600,00	296.600,00	296.600,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	439.477,48	527.800,00	296.700,00	296.600,00	296.600,00	296.600,00	
29 ERGEBNIS	439.477,48	527.800,00	296.700,00	296.600,00	296.600,00	296.600,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
<i>5 Privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	
<i>10 Personalauszahlungen</i>	-326.903,53	-364.400,00	-361.300,00	-361.300,00	-361.300,00	-361.300,00	
<i>15 Sonstige Auszahlungen</i>	-34.211,40	-91.100,00	-85.300,00	-85.300,00	-85.300,00	-85.300,00	
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-432.808,66	-527.700,00	-446.600,00	-446.600,00	-446.600,00	-446.600,00	
<i>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</i>	-432.808,66	-527.700,00	-296.600,00	-296.600,00	-296.600,00	-296.600,00	
<i>8 SUMME (investive Einzahlungen)</i>	101.977,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</i>	101.977,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>							



Produktbereich: 09 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Produkt: 09.01.01 Stadtplanung

Produktverantwortung:

Oswald, Gernot

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

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

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Bebauungspläne	0	1	0	2	0	1	3
Bebauungsplanänderungen	1	4	0	3	2	1	2
Flächennutzungsplanänderungen	0	1	0	1	0	1	2
Satzungen	0	0	0	0	0	0	0
Informelle Planungen	1	1	1	1	0	0	1
Umfangreiche Sonderaufgaben	4	1	3	1	3	4	1

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschluss, Baugesetzbuch, Umweltrecht

Zielgruppe:

Rat, Behörden und Institutionen, Bauwillige, Versorgungsunternehmen



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 090101 Stadtplanung

	Jahresergebnis		Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00
11 Personalaufwendungen	327.708,51	364.400,00	361.300,00	361.300,00	361.300,00	361.300,00	361.300,00
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	87.778,67	99.500,00	101.100,00	101.100,00	101.100,00	101.100,00	101.100,00
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	188.211,48	207.700,00	204.300,00	204.300,00	204.300,00	204.300,00	204.300,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.775,78	16.300,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00	16.100,00
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	36.942,58	40.900,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00	39.800,00
12 Versorgungsaufwendungen	71.693,73	72.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	71.693,73	72.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen	116,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	116,00	100,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	39.959,24	91.100,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00	85.300,00
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	725,00	800,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	32.548,39	45.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00	41.000,00
5432000000 Bürobedarf	131,58	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 090101 Stadtplanung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5433000000 Bücher und Zeitschriften	450,62	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
5435000000 Dienstreisen	105,06	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	5.998,59	44.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	439.477,48	527.800,00	446.700,00	446.600,00	446.600,00	446.600,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	439.477,48	527.800,00	296.700,00	296.600,00	296.600,00	296.600,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	439.477,48	527.800,00	296.700,00	296.600,00	296.600,00	296.600,00	
29 ERGEBNIS	439.477,48	527.800,00	296.700,00	296.600,00	296.600,00	296.600,00	



Produktbereich: **10**

Bauen und Wohnen

mit den Produkten:

ab Seite:

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

291

296



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-9.000,00	-17.500,00	-38.700,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-355.280,88	-309.000,00	-309.000,00	-309.000,00	-309.000,00	-309.000,00	
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-1.092,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-365.772,88	-333.400,00	-354.600,00	-335.900,00	-335.900,00	-335.900,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	504.960,01	516.750,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00	542.500,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	36.318,80	2.550,00	40.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
<i>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</i>	108,92	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	39.792,75	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	27.242,99	26.800,00	28.550,00	28.550,00	28.550,00	28.550,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	664.699,70	638.500,00	646.750,00	609.250,00	609.250,00	609.250,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	298.926,82	305.100,00	292.150,00	273.350,00	273.350,00	273.350,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
19 Finanzerträge	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
21 FINANZERGEBNIS	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	298.486,02	304.600,00	291.650,00	272.850,00	272.850,00	272.850,00	
29 ERGEBNIS	298.486,02	304.600,00	291.650,00	272.850,00	272.850,00	272.850,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.000,00	17.500,00	38.700,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	336.826,38	309.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00	309.000,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.092,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
7 Sonstige Einzahlungen	2.400,62	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	440,80	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	349.759,80	333.900,00	355.100,00	336.400,00	336.400,00	336.400,00	
10 Personalauszahlungen	-509.206,84	-516.750,00	-542.500,00	-542.500,00	-542.500,00	-542.500,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-36.318,80	-2.550,00	-40.000,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-108,92	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00	
14 Transferauszahlungen	-41.864,41	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	-35.000,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-28.499,28	-26.800,00	-28.550,00	-28.550,00	-28.550,00	-28.550,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-672.274,48	-638.500,00	-646.750,00	-609.250,00	-609.250,00	-609.250,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-322.514,68	-304.600,00	-291.650,00	-272.850,00	-272.850,00	-272.850,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	41.720,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Auszahlungen</i>							
10 für Baumaßnahmen	0,00	-65.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	0,00	-65.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	41.720,00	-23.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>							



Bauen und Wohnen

Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

Hillebrand, Andrea

Ausschuss für Planen und Bauen

Aufgaben der zentralen Bauverwaltung, Wohnungsbauförderung und -aufsicht.
LEADER-Förderprogramm.
Erhaltung und Unterhaltung von ortstypischen Denkmälern, denkmalrechtliche
Erlaubnisse, Überwachung und Fortschreibung der Denkmalliste.

Bescheide über Erschließungsbeiträge	8	12	33	9	10	20	20
Bescheide über Straßenbaubeiträge	156	102	172	156	112	105	129
Bescheide über Kostenerstattungsbeträge	8	8	23	8	6	16	15
Widersprüche/Antrag auf Aussetzung der Vollziehung		3	12	13	20	4	1
Klageverfahren/Petition	4	5	2	2	6	3	1
Anliegerversammlungen/Maßnahmen	4	7	6	4	2	0	2
Fördermaßnahmen Straßenbausbaubeiträge						1	4
Ausstellen von Anliegerbescheinigungen	46	46	72	56	50	57	70
Schriftliche Bürgerinformationen	198	357	409	378	240	187	210
Bauerlaubnis- und Gestattungsverträge	6	13	10	0	2	1	12
Anzahl der Förderobjekte (64 Mietobj., 76 EH)		253	238	218	208	199	140
Anzahl der geförderten Wohneinheiten		572	528	489	479	420	413
Anzahl der Kontrollen gem. WFNG NRW	31	65	81	33	47	0	48
Anzahl der Wohnungsberechtigungsscheine	48	36	45	36	40	48	41
Anzahl der Denkmäler	218	218	218	218	218	218	220
Anzahl der Überprüfungsverfahren aus der Kulturgutliste	9	1	1	1	0	0	0

Auftragsgrundlage:

KAG, Baugesetzbuch, Wohnungsbaugesetz, Wohnungsbindungsgesetz,
Denkmalschutzgesetz

Zielgruppe:

Einwohner, Eigentümer von Denkmälern



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 100101 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-9.000,00	-17.500,00	-38.700,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-9.000,00	-17.500,00	-38.700,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-8.032,88	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-8.032,88	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	-4.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-1.092,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-1.092,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	0,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-18.124,88	-33.200,00	-54.400,00	-35.700,00	-35.700,00	-35.700,00	
11 Personalaufwendungen	118.917,06	118.350,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	126.000,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	24.853,58	23.700,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00	22.400,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	73.307,60	73.800,00	80.700,00	80.700,00	80.700,00	80.700,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	5.701,95	5.700,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	15.053,93	15.150,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	16.600,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 100101 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
12 Versorgungsaufwendungen	17.090,77	17.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	17.090,77	17.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	36.318,80	2.050,00	39.550,00	2.050,00	2.050,00	2.050,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	36.318,80	2.000,00	39.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen	108,92	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108,92	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
15 Transferaufwendungen	39.792,75	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	39.792,75	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	12.495,20	14.000,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.516,28	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	277,40	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5432000000 Bürobedarf	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	2.956,89	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	835,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	5.754,06	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	155,00	500,00	300,00	300,00	300,00	300,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	224.723,50	187.300,00	215.050,00	177.550,00	177.550,00	177.550,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 100101 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	206.598,62	154.100,00	160.650,00	141.850,00	141.850,00	141.850,00	
19 Finanzerträge	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4691000000 Sonstige Finanzerträge	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
21 FINANZERGEBNIS	-440,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	206.157,82	153.600,00	160.150,00	141.350,00	141.350,00	141.350,00	
29 ERGEBNIS	206.157,82	153.600,00	160.150,00	141.350,00	141.350,00	141.350,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 100101 Zentrale Bauverwaltung und Denkmäler

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>1101012000 - Baumaßnahmen an Denkmälern</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	41.720,00	42.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.720,00	83.720,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-65.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-105.000,00	-65.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	41.720,00	-23.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-21.280,00	18.720,00



Produktbereich: 10 Bauen und Wohnen

Produkt: 10.01.02 Maßnahmen der Bauaufsicht

Produktverantwortung:

Lange, Volker

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

Beratung außerhalb von Verfahren, teilweise mit Ortsbesichtigung.

Vorbescheide.

Baugenehmigungen.

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

Freistellungsverfahren.

Wiederkehrende Prüfung von Sonderbauten.

Ordnungsbehördliche Verfahren (Schwarzbau).

Mengen:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Beratungen	90	81	60	44	68	52	75	42
Anzahl der Baugenehmigungen	213	217	224	183	184	155	176	177
Anzahl Vorbescheide	12	9	9	4	10	5	23	10
Anzahl Abbruchgenehmigungen	8	12	13	5	7	1	0	0
Anzahl Wohnungsabgeschlossenheitsbesch.	6	7	7	7	7	8	5	5
Anzahl Grundstücksteilungen	19	23	17	23	27	19	14	16
Anzahl der Stellungnahmen Konzession	4	10	18	7	9	11	12	7
Anzahl der Stellungnahmen BImSchG	5	9	7	3	3	6	17	5
Anzahl der wiederkehrenden Prüfungen	19	5	3	21	8	2	11	3
Anzahl der ordnungsbehördlichen Verfahren	12	27	16	17	19	13	9	9
Anzahl Baulast	37	59	108	46	31	42	36	46
Anzahl Auskunft Baulast	61	77	96	101	126	149	162	155
Anzahl Freistellungsverfahren	12	13	12	3	3	7	5	9
Anzahl Anzeigeverfahren	1	1	0	0	0	5	3	5
Anzahl Klageverfahren	7	6	8	8	10	6	6	4
Anzahl denkmalrechtliche Erlaubnis im Genehmigungsverfahren			3	3	3	2	0	2
Anzahl Zurückweisung/Zurücknahmen					15	8	13	16

Auftragsgrundlage:

Bauordnung, Baugesetzbuch, Baunutzungsverordnung

Zielgruppe:

Einwohner, Rat, Behörden und Institutionen, Fachbereiche



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 100102 Maßnahmen der Bauaufsicht

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-347.248,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-347.248,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
4561000000 Bußgelder	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-347.648,00	-300.200,00	-300.200,00	-300.200,00	-300.200,00	-300.200,00	
11 Personalaufwendungen	386.042,95	398.400,00	416.500,00	416.500,00	416.500,00	416.500,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	56.931,32	54.400,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00	73.700,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	258.529,06	270.700,00	269.500,00	269.500,00	269.500,00	269.500,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	20.785,78	21.300,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	21.200,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	49.796,79	52.000,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	52.100,00	
12 Versorgungsaufwendungen	39.185,46	39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	39.185,46	39.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	500,00	450,00	450,00	450,00	450,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 100102 Maßnahmen der Bauaufsicht

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	14.747,79	12.800,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	14.750,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	10.675,69	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5432000000 Bürobedarf	185,33	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	1.834,68	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	220,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5435000000 Dienstreisen	741,58	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.090,16	6.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	439.976,20	451.200,00	431.700,00	431.700,00	431.700,00	431.700,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	92.328,20	151.000,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	92.328,20	151.000,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00	
29 ERGEBNIS	92.328,20	151.000,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00	131.500,00	



Produktbereich: **11**

Ver- und Entsorgung

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **11.01.01 Abfallwirtschaft**

302



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILERGEBNISPLAN						
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-1.974.078,14	-2.236.800,00	-2.245.200,00	-2.245.200,00	-2.245.200,00	-2.245.200,00
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-155.097,20	-180.000,00	-206.000,00	-206.000,00	-206.000,00	-206.000,00
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.163.273,01	-2.416.800,00	-2.451.200,00	-2.451.200,00	-2.451.200,00	-2.451.200,00
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	2.164.471,99	2.075.000,00	2.165.400,00	2.165.400,00	2.165.400,00	2.165.400,00
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	8.592,69	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	149.260,68	155.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.322.325,36	2.236.700,00	2.325.100,00	2.325.100,00	2.325.100,00	2.325.100,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	159.052,35	-180.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	159.052,35	-180.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	159.052,35	-180.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00
<i>Erträge aus</i>						
<i>27 internen Leistungsbeziehungen</i>	-18.876,93	-18.650,00	-18.900,00	-18.900,00	-18.900,00	-18.900,00
<i>Aufwendungen aus</i>						
<i>28 internen Leistungsbeziehungen</i>	38.900,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00
29 ERGEBNIS	179.075,42	-159.750,00	-106.000,00	-106.000,00	-106.000,00	-106.000,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 11 Ver- und Entsorgung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	1.845.197,09	2.190.000,00	2.198.400,00	2.198.400,00	2.198.400,00	2.198.400,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	149.304,00	180.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	206.000,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.013.251,19	2.370.000,00	2.404.400,00	2.404.400,00	2.404.400,00	2.404.400,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-2.159.837,26	-2.075.000,00	-2.165.400,00	-2.165.400,00	-2.165.400,00	-2.165.400,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-160.511,66	-155.000,00	-153.000,00	-153.000,00	-153.000,00	-153.000,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.320.348,92	-2.230.000,00	-2.318.400,00	-2.318.400,00	-2.318.400,00	-2.318.400,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-307.097,73	140.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	86.000,00	
<i>Investitionstätigkeit</i>							
<i>Einzahlungen</i>							
1 aus Investitionszuwendungen	1.845,69	1.190,00	-1.000,00	3.000,00	2.000,00	4.000,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	1.845,69	1.190,00	-1.000,00	3.000,00	2.000,00	4.000,00	
<i>Auszahlungen</i>							
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-1.845,69	-6.150,00	-400,00	-500,00	0,00	-3.000,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-1.845,69	-6.150,00	-400,00	-500,00	0,00	-3.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	-4.960,00	-1.400,00	2.500,00	2.000,00	1.000,00	
<i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>							



Produktbereich: 11

Produkt: 11.01.01

Heers, Franz

Haupt- und Finanzausschuss

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

Abfallmengen in to.:

Restmüll	2.616	2.668	2.653	2.705	2.610	2.748	2.628
Biomüll	3.757	4.129	4.113	3.948	3.771	3.926	4.253
Sperrmüll	518	535	530	580	561	704	603
Kühlgeräte (Stück)	447	487	528	919	995	1.094	1.049
Beseitigung wilder Müllkippen	30	52	47	32	47	47	58
Anzahl der öffentlichen Abfalleimer	100	100	100	100	100	100	100
Bürgerkontakte Abfallberatung (persönlich oder telefonisch)	12.609	10.759	20.030	22.007	20.688	18.752	9.086

Auftragsgrundlage:

Kreislaufwirtschafts- und Abfallgesetz, Landesabfallgesetz, Satzungen

Zielgruppe:

Einwohner, Gewerbebetriebe, beauftragte Unternehmen



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-1.845,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-1.845,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-1.974.078,14	-2.236.800,00	-2.245.200,00	-2.245.200,00	-2.245.200,00	-2.245.200,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-1.843.802,45	-2.190.000,00	-2.198.400,00	-2.198.400,00	-2.198.400,00	-2.198.400,00	
4381000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-130.275,69	-46.800,00	-46.800,00	-46.800,00	-46.800,00	-46.800,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-155.097,20	-180.000,00	-206.000,00	-206.000,00	-206.000,00	-206.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-154.836,65	-180.000,00	-206.000,00	-206.000,00	-206.000,00	-206.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-260,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-32.251,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-32.251,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-2.163.273,01	-2.416.800,00	-2.451.200,00	-2.451.200,00	-2.451.200,00	-2.451.200,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.164.471,99	2.075.000,00	2.165.400,00	2.165.400,00	2.165.400,00	2.165.400,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	57,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.164.414,39	2.075.000,00	2.165.400,00	2.165.400,00	2.165.400,00	2.165.400,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	8.592,69	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.592,69	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	149.260,68	155.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	
5422000000 Mieten und Pachten	149.260,68	155.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	153.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.322.325,36	2.236.700,00	2.325.100,00	2.325.100,00	2.325.100,00	2.325.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	159.052,35	-180.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	159.052,35	-180.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	159.052,35	-180.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	-126.100,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-18.876,93	-18.650,00	-18.900,00	-18.900,00	-18.900,00	-18.900,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-18.876,93	-18.650,00	-18.900,00	-18.900,00	-18.900,00	-18.900,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	38.900,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	38.900,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	39.000,00	
29 ERGEBNIS	179.075,42	-159.750,00	-106.000,00	-106.000,00	-106.000,00	-106.000,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 110101 Abfallwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
111010000 - Beschaffung von Einrichtungsgegenständen Abfallwirtschaft									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.845,69	1.190,00	-1.000,00	0,00	3.000,00	2.000,00	4.000,00	11.035,69	3.035,69
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-1.845,69	-6.150,00	-400,00	0,00	-500,00	0,00	-3.000,00	-11.895,69	-7.995,69
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-4.960,00	-1.400,00	0,00	2.500,00	2.000,00	1.000,00	-860,00	-4.960,00



Produktbereich: **12**

Verkehrsflächen und –anlagen, ÖPNV

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ 12.01.01	Straßen, Wege und Plätze	310
➤ 12.01.02	Wirtschaftswege	328
➤ 12.01.03	Ingenieurbauwerke	332
➤ 12.01.04	Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und –beschilderung	335
➤ 12.01.05	Parkplätze	339
➤ 12.02.01	Straßenreinigung	343
➤ 12.02.02	Winterdienst	345



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-2.369.436,47	-2.170.650,00	-2.389.500,00	-2.318.400,00	-2.260.800,00	-2.141.600,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-1.226.202,76	-1.323.000,00	-1.281.300,00	-1.273.400,00	-1.263.800,00	-1.237.200,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-399.600,74	-60.000,00	-57.500,00	-57.500,00	-57.500,00	-57.500,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-426.931,87	-764.100,00	-944.500,00	-552.800,00	-536.200,00	-462.400,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-4.422.171,84	-4.317.750,00	-4.672.800,00	-4.202.100,00	-4.118.300,00	-3.898.700,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	350.840,84	346.250,00	448.900,00	448.900,00	448.900,00	448.900,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	3.283.751,92	4.709.400,00	4.599.600,00	4.199.600,00	4.199.600,00	4.199.600,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	3.437.299,29	3.199.800,00	3.234.400,00	3.087.400,00	2.957.500,00	2.701.000,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	425.698,73	300.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	0,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	2.738.959,23	356.000,00	368.500,00	368.500,00	368.500,00	368.500,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	10.291.824,18	8.967.150,00	8.926.400,00	8.379.400,00	8.249.500,00	7.718.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	5.869.652,34	4.649.400,00	4.253.600,00	4.177.300,00	4.131.200,00	3.819.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	5.869.652,34	4.649.400,00	4.253.600,00	4.177.300,00	4.131.200,00	3.819.300,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	5.869.652,34	4.649.400,00	4.253.600,00	4.177.300,00	4.131.200,00	3.819.300,00	
Aufwendungen aus							
<i>28 internen Leistungsbeziehungen</i>	17.659,63	16.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	17.900,00	
29 ERGEBNIS	5.874.891,00	4.666.300,00	4.271.500,00	4.195.200,00	4.149.100,00	3.837.200,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	735.415,83	691.150,00	691.000,00	691.000,00	691.000,00	691.000,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	556.370,36	615.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	600.000,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	330.135,88	60.000,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	57.500,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.621.984,83	1.366.150,00	1.348.500,00	1.348.500,00	1.348.500,00	1.348.500,00	
10 Personalauszahlungen	-348.016,66	-346.250,00	-448.900,00	-448.900,00	-448.900,00	-448.900,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.354.132,58	-4.709.400,00	-4.599.600,00	-4.199.600,00	-4.199.600,00	-4.199.600,00	
14 Transferauszahlungen	-425.698,73	-300.000,00	-275.000,00	-275.000,00	-275.000,00	0,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-360.697,50	-356.000,00	-368.500,00	-368.500,00	-368.500,00	-368.500,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-5.543.819,64	-5.767.350,00	-5.692.000,00	-5.292.000,00	-5.292.000,00	-5.017.000,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-3.921.834,81	-4.401.200,00	-4.343.500,00	-3.943.500,00	-3.943.500,00	-3.668.500,00	
<i>Investitionstätigkeit</i>							
<i>Einzahlungen</i>							
1 aus Investitionszuwendungen	2.756.153,74	721.900,00	2.197.800,00	1.131.000,00	122.000,00	5.000,00	
6 aus Beiträgen und Entgelten	159.895,32	2.845.600,00	491.000,00	414.000,00	3.092.000,00	4.075.000,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	3.197.646,56	3.567.500,00	2.688.800,00	1.545.000,00	3.214.000,00	4.080.000,00	
<i>Auszahlungen</i>							
10 für Baumaßnahmen	-2.090.876,36	-5.504.600,00	-7.698.000,00	-9.264.000,00	-5.792.000,00	-2.577.000,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-2.101.409,50	-5.509.600,00	-7.698.000,00	-9.264.000,00	-5.792.000,00	-2.577.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	1.096.237,06	-1.942.100,00	-5.009.200,00	-7.719.000,00	-2.578.000,00	1.503.000,00	
<i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>							



Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Straßen, Wege, Plätze

Hillebrand, Andrea

Ausschuss für Planen und Bauen

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

Anzahl der Förderungen	0	2	1	1	3	3	3
Gemeindestraßen in Kilometern	208,19	208,19	208,19	208,37	208,61	208,61	209,1
Anzahl der Gemeindestraßen	571	571	571	572	572	572	573

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, Straßen und Wegegesetz, Baugesetzbuch,
Kommunalabgabengesetz, Gemeindeverkehrsfinanzierungsgesetz

Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Beitragspflichtige



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.092.673,42	-1.935.650,00	-2.133.700,00	-2.064.300,00	-2.007.600,00	-1.913.500,00	
4131000000 Allgemeine Zuweisungen vom Land	-569.511,69	-691.150,00	-691.000,00	-691.000,00	-691.000,00	-691.000,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	-115.760,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-92.608,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-1.314.792,55	-1.244.500,00	-1.442.700,00	-1.373.300,00	-1.316.600,00	-1.222.500,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-739.510,29	-740.500,00	-708.800,00	-701.000,00	-691.400,00	-664.800,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-26.685,18	-35.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-712.825,11	-705.500,00	-678.800,00	-671.000,00	-661.400,00	-634.800,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-351.001,46	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	-185.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-116.751,99	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-49.249,47	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-233.231,00	-225.000,00	-592.700,00	-201.000,00	-184.400,00	-141.200,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-233.231,00	-225.000,00	-214.500,00	-201.000,00	-184.400,00	-141.200,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-378.200,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-3.416.416,17	-2.931.150,00	-3.465.200,00	-2.996.300,00	-2.913.400,00	-2.749.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
11 Personalaufwendungen	248.113,51	251.350,00	361.200,00	361.200,00	361.200,00	361.200,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	58.814,79	56.000,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	62.300,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	145.555,76	152.450,00	233.400,00	233.400,00	233.400,00	233.400,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	14.136,29	11.900,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	18.200,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	29.606,67	31.000,00	47.300,00	47.300,00	47.300,00	47.300,00	
12 Versorgungsaufwendungen	40.365,75	40.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	40.365,75	40.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.032.524,53	2.324.800,00	2.444.000,00	2.394.000,00	2.394.000,00	2.394.000,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	526.370,54	1.173.800,00	1.293.000,00	1.243.000,00	1.243.000,00	1.243.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	747.242,16	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	757.915,56	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	79,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	916,72	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	2.765.382,32	2.631.800,00	2.656.500,00	2.513.800,00	2.386.500,00	2.190.300,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	2.765.382,32	2.631.800,00	2.656.500,00	2.513.800,00	2.386.500,00	2.190.300,00	
15 Transferaufwendungen	425.698,73	300.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	0,00	
5317000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	425.698,73	300.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	0,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.456.644,20	263.000,00	268.000,00	268.000,00	268.000,00	268.000,00	
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	253.526,75	255.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	211,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5429000000 Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	875,12	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5435000000 Dienstreisen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	2.030,93	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451000000 Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	6.968.729,04	5.811.650,00	6.004.700,00	5.812.000,00	5.684.700,00	5.213.500,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	3.552.312,87	2.880.500,00	2.539.500,00	2.815.700,00	2.771.300,00	2.464.000,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	3.552.312,87	2.880.500,00	2.539.500,00	2.815.700,00	2.771.300,00	2.464.000,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	3.552.312,87	2.880.500,00	2.539.500,00	2.815.700,00	2.771.300,00	2.464.000,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-12.420,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-12.420,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	2.251,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.251,00	1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
29 ERGEBNIS	3.542.142,90	2.882.000,00	2.542.000,00	2.818.200,00	2.773.800,00	2.466.500,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121010000 - Abrechnung Ingenieur-Leistungen (Leistungsphase 9) und Straßenentwässerungsanteilen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00
AZ für Baumaßnahmen	-2.173,72	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-12.173,72	-4.173,72
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-1.873,72	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-11.873,72	-3.873,72
I121010004 - Erschließung der Straße Bleikaule, Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-450.000,00	-400.000,00	-940.000,00	-30.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-300.000,00	-400.000,00	-790.000,00	-30.000,00
I121010007 - Erschließung B-Plan Nr. 5 'Auf der Wankel', Ortsteil Hoppecke (Erweiterung)									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	13.116,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.116,28	13.116,28
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	13.116,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.116,28	13.116,28
I121010013 - Erschließung B-Plan 'Kälberkamp' 2. Bauabschnitt, Ortsteil Scharfenberg									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00	0,00	38.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00	0,00	-52.000,00	0,00
I121010014 - Erschließung B-Plan Erweiterung 'Auf der Egge', Ortsteil Madfeld									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	54.945,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.945,00	54.945,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	54.945,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-95.055,00	54.945,00
I121010015 - Erschließung B-Plan Nr. 5 Erweiterung 'Haskenstein', Ortsteil Rösenbeck									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	12.120,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.120,00	42.120,00
AZ für Baumaßnahmen	-27.507,69	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.507,69	-52.507,69
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-15.387,69	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.387,69	-10.387,69

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121010017 - Erschließung 'Lübbers Wiese', Ortsteil Wülfte									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	32.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00	32.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.000,00	-35.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-3.000,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.000,00	-3.000,00
I121010018 - Erschließung B-Plan 'Fichtenweg', Ortsteil Nehden									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-110.000,00	-10.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-37.000,00	0,00	0,00	-47.000,00	-10.000,00
I121010021 - Erschließung B-Plan Nr. 5 'An der Längere', Ortsteil Messinghausen									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-131.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-146.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-81.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96.000,00	-15.000,00
I121010023 - Erschließung B-Plan Nr. 3 'Am Kahlen Hohl', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	36.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36.000,00	36.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-10.102,59	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-35.102,59	-35.102,59
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-10.102,59	11.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897,41	897,41
I121010024 - Außengebietsableitung 'Vier Linden', Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.208,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.208,64	1.208,64
AZ für Baumaßnahmen	-1.208,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.208,64	-1.208,64
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
I121010027 - Erschließung des Gewerbegebietes B-Plan 113 "Dollenseite", Brilon									
Investitionen									
Sonstige Investitionseinzahlungen	140.160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.160,00	140.160,00
AZ für Baumaßnahmen	-7.258,91	0,00	0,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	-607.258,91	-7.258,91
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	132.901,09	0,00	0,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	-467.098,91	132.901,09

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121010029 - Erschließung B-Plan "Warenbergstraße", OT Altenbüren									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140.000,00	30.000,00	170.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-170.000,00	0,00	-190.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-30.000,00	30.000,00	-20.000,00	0,00
I121010035 - Erschließung 'Speckwinkel', Ortsteil Alme									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	44.006,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.006,63	44.006,63
Sonstige Investitionseinzahlungen	19.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.400,00	19.400,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	63.406,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.406,63	63.406,63
I121010037 - Erschließung 'Ginsterkopf', B-Plan Nr. 1, Brilon-Wald									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	20.000,00	0,00	190.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-230.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-30.000,00	20.000,00	0,00	-40.000,00	-15.000,00
I121010038 - Erschließung 'Östliche Erweiterung Auf'm Bruch', Thülen									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	50.000,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	50.000,00
Sonstige Investitionseinzahlungen	122.037,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122.037,50	122.037,50
AZ für Baumaßnahmen	-66.097,31	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-116.097,31	-116.097,31
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	55.940,19	0,00	80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	135.940,19	55.940,19
I121010040 - Ausbau "Diemelseestraße", Ortsteil Messinghausen									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-50.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-50.000,00
I121012000 - Straßenausbauplanung									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-150.000,00	-30.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-150.000,00	-30.000,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121012001 - Kleine Straßenbaumaßnahmen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	9.831,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.831,04	9.831,04
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-125.000,00	-25.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-9.831,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9.831,04	-9.831,04
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-125.000,00	-25.000,00
I121012005 - Ausbau 'Ackerstraße', Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	178.958,05	46.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	224.958,05	224.958,05
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	261.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	311.000,00	261.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-47.624,13	-360.000,00	-90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-497.624,13	-407.624,13
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	131.333,92	-53.000,00	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.333,92	78.333,92
I121012013 - Ausbau Südstraße, Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	216.142,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	216.142,59	216.142,59
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-47.191,21	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.808,79	14.808,79
AZ für Baumaßnahmen	-158.096,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-158.096,37	-158.096,37
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	10.855,01	62.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72.855,01	72.855,01
I121012015 - Ausbau 'Hubertusstraße' und 'Am Alten Friedhof', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265.000,00	265.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-400.000,00	-450.000,00	0,00	-910.000,00	-30.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-400.000,00	-450.000,00	265.000,00	-645.000,00	-30.000,00
I121012017 - Ausbau 'Marktstraße', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-250.000,00	-200.000,00	0,00	-500.000,00	-25.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-250.000,00	-200.000,00	150.000,00	-350.000,00	-25.000,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121012020 - Ausbau 'Nikolaistraße', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-200.000,00	-95.000,00	0,00	-305.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-200.000,00	-95.000,00	170.000,00	-135.000,00	0,00
I121012021 - Ausbau 'Scharfenberger Hof', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-190.000,00	-75.000,00	0,00	-275.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-190.000,00	-75.000,00	150.000,00	-125.000,00	0,00
I121012022 - Ausbau 'Am Hollemann', Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	3.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.900,00	3.900,00
AZ für Baumaßnahmen	-4.348,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.348,28	-4.348,28
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-448,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-448,28	-448,28
I121012024 - Ausbau 'Rixener Straße', Brilon (Nordring - Soester Weg)									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	110.834,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.834,97	110.834,97
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115.000,00	115.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-67.563,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-67.563,28	-67.563,28
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	43.271,69	115.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	158.271,69	158.271,69
I121012027 - Ausbau 'Kapellenstraße', Brilon, 2. Bauabschnitt									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	64.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	64.800,00	64.800,00
AZ für Baumaßnahmen	-3.779,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.779,95	-3.779,95
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	61.020,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.020,05	61.020,05
I121012031 - Ausbau 'Johannesstraße', Ortsteil Altenbüren									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-340.000,00	-20.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-300.000,00	120.000,00	0,00	-220.000,00	-20.000,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I121012032 - Ausbau 'Kälberkamp', Ortsteil Scharfenberg</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00	0,00	-65.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-65.000,00	30.000,00	0,00	-35.000,00	0,00
<u>I121012033 - Ausbau 'Peter-Knaden-Straße', Ortsteil Scharfenberg</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380.000,00	380.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-515.000,00	-400.000,00	0,00	-975.000,00	-30.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	-30.000,00	0,00	-515.000,00	-400.000,00	380.000,00	-595.000,00	-30.000,00
<u>I121012039 - Ausbau 'Röhlenstraße', OT Madfeld</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	250.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-640.000,00	0,00	0,00	-640.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-640.000,00	250.000,00	0,00	-390.000,00	0,00
<u>I121012040 - Ausbau 'Margarethenhöhe', Ortsteil Madfeld</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-250.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-250.000,00	120.000,00	0,00	-130.000,00	0,00
<u>I121012051 - Ausbau 'Freudental' (oberer Bereich), Ortsteil Thülen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	81.531,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	81.531,82	81.531,82
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-34.774,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.774,13	-34.774,13
AZ für Baumaßnahmen	-5.397,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.397,30	-5.397,30
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	41.360,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.360,39	41.360,39
<u>I121012052 - Ausbau 'Desmecke', Ortsteil Altenbüren</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-100.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121012053 - Ausbau 'Feldbrand', Ortsteil Altenbüren									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	-90.000,00	-10.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-70.000,00	40.000,00	0,00	-50.000,00	-10.000,00
I121012054 - Ausbau 'Hohlweg', (Am Kalvarienberg-Am Renzelsberg) ,Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	48.488,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.488,30	48.488,30
EZ aus Beiträgen und Entgelten	22.280,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.280,59	22.280,59
AZ für Baumaßnahmen	-50.312,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.312,98	-50.312,98
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	20.455,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.455,91	20.455,91
I121012061 - Ausbau 'Laurentiusstraße', OT Rösenbeck									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	85.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.400,00	85.400,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	85.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.400,00	85.400,00
I121012065 - Ausbau 'Am Kalvarienberg', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	9.515,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.515,49	9.515,49
AZ für Baumaßnahmen	-1.662,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.662,69	-1.662,69
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	7.852,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.852,80	7.852,80
I121012067 - Ausbau 'Derkerborn', Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.700,00	5.700,00
AZ für Baumaßnahmen	-6.470,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.470,64	-6.470,64
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-770,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-770,64	-770,64
I121012068 - Ausbau 'Hasselborn', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.000,00	190.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-40.000,00	-300.000,00	-115.000,00	-485.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-40.000,00	-300.000,00	75.000,00	-295.000,00	-15.000,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I121012071 - Ausbau 'Hermann-Löns-Straße', Ortsteil Alme</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	250.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-30.000,00	-405.000,00	-475.000,00	-20.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	0,00	0,00	-20.000,00	-30.000,00	-155.000,00	-225.000,00	-20.000,00
<u>I121012072 - Ausbau 'Ludgerusstraße', Ortsteil Alme</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770.000,00	770.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-1.010.000,00	-900.000,00	-1.970.000,00	-30.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-1.010.000,00	-130.000,00	-1.200.000,00	-30.000,00
<u>I121012074 - Ausbau 'Breslauer Straße', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	182.000,00	52.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-170.000,00	-170.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-460.000,00	-170.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-118.000,00	-170.000,00	0,00	-120.000,00	130.000,00	0,00	-278.000,00	-118.000,00
<u>I121012075 - Ausbau 'Sudetenstraße', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	225.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	525.000,00	225.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-220.000,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	0,00	0,00	-660.000,00	-220.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	5.000,00	-220.000,00	0,00	-220.000,00	300.000,00	0,00	-135.000,00	5.000,00
<u>I121012076 - Ausbau 'Heinrich-Jansen-Straße', Ortsteil Hoppecke</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110.000,00	0,00	110.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-190.000,00	0,00	0,00	-230.000,00	-20.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-190.000,00	110.000,00	0,00	-120.000,00	-20.000,00
<u>I121012079 - Ausbau 'Am Bergeshof', Madfeld</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60.000,00	60.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-110.000,00	0,00	-120.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-110.000,00	60.000,00	-60.000,00	0,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
I121012080 - Ausbau 'Im Siepen', Scharfenberg									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	200.000,00	54.000,00	0,00	43.000,00	285.000,00	0,00	582.000,00	200.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-39.895,05	-545.000,00	-500.000,00	0,00	-500.000,00	0,00	0,00	-1.584.895,05	-584.895,05
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-39.895,05	-195.000,00	-446.000,00	0,00	-457.000,00	285.000,00	0,00	-852.895,05	-234.895,05
I121012081 - Ausbau 'Am Stemmel', Thülen									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170.000,00	170.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-420.000,00	0,00	-440.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.000,00	-420.000,00	170.000,00	-270.000,00	0,00
I121012086 - Ausbau 'Altenbriloner Straße', von Kreuzung Bahnhofstr. bis Hubertusstr., Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	33.863,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33.863,53	33.863,53
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-10.597,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.597,45	-10.597,45
AZ für Baumaßnahmen	-11.783,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.783,99	-11.783,99
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	11.482,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.482,09	11.482,09
I121012090 - Ausbau 'Am Schönschede', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	200.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-30.000,00	-520.000,00	0,00	-580.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-30.000,00	-520.000,00	200.000,00	-380.000,00	-15.000,00
I121012099 - Endausbau 'Oststraße', Brilon									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	125.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-8.297,92	-180.000,00	-180.000,00	0,00	-182.000,00	0,00	0,00	-550.297,92	-188.297,92
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-8.297,92	-55.000,00	-55.000,00	0,00	-182.000,00	0,00	0,00	-300.297,92	-63.297,92
I121012100 - Ausbau 'Am Kalvarienberg', (Kreuzung Hohlweg bis Am Hollemann), Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	18.116,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.116,53	18.116,53
AZ für Baumaßnahmen	-19.274,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-19.274,08	-19.274,08
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-1.157,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.157,55	-1.157,55

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I121012101 - Ausbau 'Am Tinnhagen', Ortsteil Alme</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-135.000,00	-75.000,00	0,00	-250.000,00	-20.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-135.000,00	-75.000,00	120.000,00	-130.000,00	-20.000,00
<u>I121012102 - Ausbau 'Kreuzweg', Ortsteil Alme</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	215.000,00	0,00	230.000,00	15.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-260.000,00	-260.000,00	0,00	-170.000,00	0,00	0,00	-690.000,00	-260.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-245.000,00	-260.000,00	0,00	-170.000,00	215.000,00	0,00	-460.000,00	-245.000,00
<u>I121012103 - Ausbau 'Triftweg', Ortsteil Gudenhagen/Petersborn</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	52.000,00	0,00	0,00	0,00	89.000,00	0,00	141.000,00	52.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-60.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-240.000,00	-60.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-8.000,00	-60.000,00	0,00	-120.000,00	89.000,00	0,00	-99.000,00	-8.000,00
<u>I121012104 - Ausbau 'Auf der Wanke!', Ortsteil Hoppecke</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	90.000,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	390.000,00	90.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-210.000,00	-400.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-810.000,00	-210.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-120.000,00	-400.000,00	0,00	-200.000,00	300.000,00	0,00	-420.000,00	-120.000,00
<u>I121012105 - Ausbau 'Otto-Dörfer-Straße', Ortsteil Hoppecke</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-115.000,00	0,00	0,00	-145.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-115.000,00	65.000,00	0,00	-80.000,00	-15.000,00
<u>I121012106 - Ausbau 'Parkstraße', Ortsteil Hoppecke</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.000,00	180.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-310.000,00	-135.000,00	0,00	-495.000,00	-25.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-25.000,00	-25.000,00	0,00	-310.000,00	-135.000,00	180.000,00	-315.000,00	-25.000,00

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I121012107 - Ausbau 'Bergstraße', Scharfenberg</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00	225.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-310.000,00	-100.000,00	-410.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-310.000,00	125.000,00	-185.000,00	0,00
<u>I121012108 - Ausbau 'Mittlere Straße', Scharfenberg</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	310.000,00	310.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-535.000,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	310.000,00	-255.000,00	0,00
<u>I121012109 - Ausbau 'Obere Straße', Scharfenberg</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335.000,00	335.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-550.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-215.000,00	0,00
<u>I121012112 - Ausbau "Friedhofstraße", Madfeld</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00	120.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	-230.000,00	0,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-15.000,00	-230.000,00	120.000,00	-125.000,00
<u>I121012113 - Ausbau "Am Kapellenstein", Wülfte</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	13.742,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.742,30	13.742,30
EZ aus Beiträgen und Entgelten	-6.626,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.626,87	-6.626,87
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	7.115,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.115,43	7.115,43
<u>I121012114 - Neubau Kreisverkehr Altenbürener Straße/Zur Jakobuslinde/Müggenborn</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	525.000,00	0,00	371.000,00	0,00	0,00	896.000,00	0,00
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	525.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525.000,00	525.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-10.328,41	-800.000,00	-800.000,00	0,00	-600.000,00	0,00	0,00	-2.210.328,41	-810.328,41
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-10.328,41	-275.000,00	-275.000,00	0,00	-229.000,00	0,00	0,00	-789.328,41	-285.328,41

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121012115 - Ausbau "Am Renzelsberg", Brilon (In der Helle - Hellehohlweg)									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00	0,00	300.000,00	100.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-400.000,00	-400.000,00	0,00	-100.000,00	0,00	0,00	-900.000,00	-400.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-300.000,00	-400.000,00	0,00	-100.000,00	200.000,00	0,00	-600.000,00	-300.000,00
I121012116 - Ausbau "Zum Mühlental", Alme									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	75.000,00	0,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00	240.000,00	75.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-210.000,00	-210.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-540.000,00	-210.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-135.000,00	-210.000,00	0,00	-120.000,00	165.000,00	0,00	-300.000,00	-135.000,00
I121012117 - Ausbau "Sudetenstraße"- 2. BA Gudenhagen/Petersborn									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63.000,00	0,00	63.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-120.000,00	0,00	0,00	-150.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	-15.000,00	0,00	-120.000,00	63.000,00	0,00	-87.000,00	-15.000,00
I121012118 - Ausbau "Am Haidknüchel" BRI 46 Brilon-Petersborn, inkl. Ableitung									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	1.056.484,10	363.900,00	136.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.556.484,10	1.420.384,10
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70.000,00	70.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-658.274,09	-100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-758.274,09	-758.274,09
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	398.210,01	333.900,00	136.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	868.210,01	732.110,01
I121012119 - Ausbau "Röhlenstraße", Madfeld (Verbesserung der Entwässerung Zufahrt Gewerbegebiet)									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-60.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-60.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-60.000,00	-80.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-140.000,00	-60.000,00
I121012120 - Ausbau BRI 20 'Zur Heide', zw. Brilon u. Thülen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	499.226,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	499.226,20	499.226,20
AZ für Baumaßnahmen	-275.327,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-275.327,43	-275.327,43
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	223.898,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223.898,77	223.898,77

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I121012122 - Außengebietsableitung Peter-Knaden-Straße, Scharfenberg</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-145.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-15.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	0,00	-145.000,00	0,00
<u>I121012123 - Dorferneuerungsmaßnahme, ehem. Zimmerplatz Zur Hebe in Nehden</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	45.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	45.500,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-70.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-24.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-24.500,00	0,00
<u>I121016006 - Neubau Radweg vom Flugplatz bis Rösenbeck</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	186.720,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186.720,93	186.720,93
AZ für Baumaßnahmen	-186.720,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-186.720,06	-186.720,06
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,87	0,87
<u>I121016007 - Neubau Bürger-Radweg L913 ab Kreuz Thülen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00
AZ für Baumaßnahmen	-27.363,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.363,18	-27.363,18
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-27.263,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-27.263,18	-27.263,18
<u>I121016010 - Gehwegausbau An der Längere, Messinghausen</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-100.000,00	-50.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	-75.000,00	-50.000,00
<u>I121016011 - Neubau von Radwegen im Stadtgebiet</u>									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	150.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.000,00	150.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-7.689,30	-250.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-657.689,30	-257.689,30
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-7.689,30	-100.000,00	-200.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-507.689,30	-107.689,30

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120101 Straßen, Wege, Plätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121016013 - Radweg K60 - Thüleener Kreuz									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-38.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.000,00	-38.000,00
I121016014 - Neubau Radweg Alme Brilon									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	162.000,00	45.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207.200,00	162.000,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-290.000,00	-45.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-335.000,00	-290.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-128.000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-127.800,00	-128.000,00
I121016015 - Ausbau Gehwege Hüttenstraße, Altenbüren									
Investitionen									
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	-200.000,00	0,00	0,00	-600.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-400.000,00	0,00	-200.000,00	300.000,00	0,00	-300.000,00	0,00
I121016016 - Neubau Radweg Flugplatz Thülen-Haus Romberg									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	450.000,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00	700.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-450.000,00	0,00	-250.000,00	0,00	0,00	-700.000,00	0,00
I121017000 - Errichtung von Buswarteallen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	88.044,39	0,00	674.000,00	0,00	288.000,00	0,00	0,00	1.050.044,39	88.044,39
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	575.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575.600,00	575.600,00
AZ für Baumaßnahmen	-269.499,69	-639.600,00	-1.000.000,00	0,00	-320.000,00	0,00	0,00	-2.229.099,69	-909.099,69
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-181.455,30	-64.000,00	-326.000,00	0,00	-32.000,00	0,00	0,00	-603.455,30	-245.455,30



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120102 Wirtschaftswege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-212.206,93	-171.800,00	-189.800,00	-188.100,00	-187.200,00	-162.300,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-212.206,93	-171.800,00	-189.800,00	-188.100,00	-187.200,00	-162.300,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-84,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-84,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.748,50	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-3.748,50	-7.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-160.272,87	-505.700,00	-318.400,00	-318.400,00	-318.400,00	-318.400,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-18.375,00	-18.400,00	-18.400,00	-18.400,00	-18.400,00	-18.400,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	-141.897,87	-487.300,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	-300.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-376.312,30	-684.600,00	-513.300,00	-511.500,00	-510.600,00	-485.700,00	
11 Personalaufwendungen	18.175,24	18.300,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	19.200,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	657,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	13.622,31	14.200,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	14.900,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.052,16	1.100,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	2.843,40	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120102 Wirtschaftswege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	172.817,26	973.500,00	605.000,00	605.000,00	605.000,00	605.000,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	40.396,19	843.500,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	475.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	132.421,07	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	531.467,06	427.600,00	435.200,00	430.900,00	428.500,00	400.900,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	531.467,06	427.600,00	435.200,00	430.900,00	428.500,00	400.900,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.225.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5451000000 Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	1.200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	1.947.459,56	1.444.400,00	1.084.400,00	1.080.100,00	1.077.700,00	1.050.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	1.571.147,26	759.800,00	571.100,00	568.600,00	567.100,00	564.400,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	1.571.147,26	759.800,00	571.100,00	568.600,00	567.100,00	564.400,00	
29 ERGEBNIS	1.571.147,26	759.800,00	571.100,00	568.600,00	567.100,00	564.400,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120102 Wirtschaftswege

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I121020001 - Ausbau von landwirtschaftlichen Wirtschaftswegen, Maßnahmen Konjunkturpaket 2									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-225.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-225.000,00	0,00



Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Ingenieurbauwerke

Hillebrand, Andrea

Ausschuss für Planen und Bauen

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

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

Auftragsgrundlage:

Straßen und Wegegesetz

Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120103 Ingenieurbauwerke

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-11.268,78	-11.100,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-11.268,78	-11.100,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	0,00	-3.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-11.268,78	-14.600,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	-12.000,00	
11 Personalaufwendungen	52.367,91	53.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	638,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	40.697,62	41.700,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00	43.400,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	3.211,28	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	3.400,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	7.820,95	8.000,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	8.200,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	95.896,67	511.000,00	630.000,00	280.000,00	280.000,00	280.000,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	65.896,67	481.000,00	600.000,00	250.000,00	250.000,00	250.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	44.261,57	44.100,00	44.400,00	44.400,00	44.300,00	42.300,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	44.261,57	44.100,00	44.400,00	44.400,00	44.300,00	42.300,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120103 Ingenieurbauwerke

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	192.526,15	608.100,00	729.400,00	379.400,00	379.300,00	377.300,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	181.257,37	593.500,00	717.400,00	367.400,00	367.300,00	365.300,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	181.257,37	593.500,00	717.400,00	367.400,00	367.300,00	365.300,00	
29 ERGEBNIS	181.257,37	593.500,00	717.400,00	367.400,00	367.300,00	365.300,00	



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 12.01.04 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung

Produktverantwortung:

Hillebrand, Andrea

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

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

Mengen:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Beschilderungsmaßnahmen	42	25	30	65	38	31	29
Ausfälle der Straßenbeleuchtung	62	73	81	96	136	58	108
Ausfälle der Straßenbeleuchtung durch Fremdverschulden	26	31	19	18	14	16	12
- davon Schädiger bekannt	18	21	7	-	-	7	-
- davon Schädiger unbekannt	8	10	12	-	-	9	-
Anzahl der Beleuchtungseinrichtungen (Leuchtstellen)	3.276	3.331	3.365	3.402	3.439	3.462	3.493
Anzahl der Sonderanlagen	27	27	-	27	27	27	27
Anzahl der Energiesparmaßnahmen	30	55	-	-	-	-	223

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, DIN 1076

Zielgruppe:

Einwohner, Gewerbebetriebe, Verkehrsteilnehmer



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120104 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-48.904,34	-47.700,00	-49.600,00	-49.600,00	-49.600,00	-49.400,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-48.904,34	-47.700,00	-49.600,00	-49.600,00	-49.600,00	-49.400,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-933,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-933,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-29.239,72	-6.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	-9.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-20.127,53	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-9.112,19	-3.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	-6.000,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-33.428,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00	-2.800,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-33.428,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00	-33.400,00	-2.800,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-112.505,06	-88.000,00	-92.900,00	-92.900,00	-92.900,00	-62.100,00	
11 Personalaufwendungen	29.228,91	21.400,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00	11.050,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	28.566,33	20.700,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	10.300,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	515,75	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	39,67	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	107,16	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120104 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
12 Versorgungsaufwendungen	14.908,42	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	14.908,42	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	238.966,88	273.000,00	293.000,00	293.000,00	293.000,00	293.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	91.467,16	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	141.362,96	170.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	6.136,76	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	90.275,34	90.400,00	92.400,00	92.400,00	92.300,00	61.600,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	90.275,34	90.400,00	92.400,00	92.400,00	92.300,00	61.600,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.319,70	2.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	4.319,70	2.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	377.699,25	401.800,00	411.450,00	411.450,00	411.350,00	380.650,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	265.194,19	313.800,00	318.550,00	318.550,00	318.450,00	318.550,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	265.194,19	313.800,00	318.550,00	318.550,00	318.450,00	318.550,00	
29 ERGEBNIS	265.194,19	313.800,00	318.550,00	318.550,00	318.450,00	318.550,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120104 Öffentliche Beleuchtung, Verkehrsanlagen und -beschilderung

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I121040001 - Neubau von Straßenbeleuchtungsanlagen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	42.548,57	0,00	122.000,00	0,00	122.000,00	122.000,00	5.000,00	413.548,57	42.548,57
EZ aus Beiträgen und Entgelten	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00
AZ für Baumaßnahmen	-40.427,58	-60.000,00	-340.000,00	0,00	-310.000,00	-190.000,00	-50.000,00	-990.427,58	-100.427,58
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-702,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-702,10	-702,10
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	1.418,89	-55.000,00	-218.000,00	0,00	-188.000,00	-68.000,00	-45.000,00	-572.581,11	-53.581,11



Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Parkplätze

Bange, Marcus

Ausschuss für Planen und Bauen

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

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

Auftragsgrundlage:

Straßenverkehrsordnung, Parkgebührenordnung

Zielgruppe:

Verkehrsteilnehmer, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120105 Parkplätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-4.383,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-4.383,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	-4.400,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-142.346,42	-181.500,00	-181.500,00	-181.500,00	-181.500,00	-181.500,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-140.818,42	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	-180.000,00	
4371000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	-1.528,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-146.729,42	-185.900,00	-185.900,00	-185.900,00	-185.900,00	-185.900,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	2.229,94	2.100,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.105,15	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.124,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	5.913,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	5.913,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	5.900,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.995,33	66.000,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	60.500,00	
5422000000 Mieten und Pachten	52.995,33	65.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	60.000,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120105 Parkplätze

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5432000000 Bürobedarf	0,00	500,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	61.138,27	74.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	69.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-85.591,15	-111.900,00	-116.900,00	-116.900,00	-116.900,00	-116.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	-85.591,15	-111.900,00	-116.900,00	-116.900,00	-116.900,00	-116.900,00	
29 ERGEBNIS	-85.591,15	-111.900,00	-116.900,00	-116.900,00	-116.900,00	-116.900,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 120105 Parkplätze

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
	2021	2022	2023		2024	2025	2026		
<u>I121050000 - Neubau von Parkplätzen</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	0,00	0,00	200.000,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-640.000,00	0,00	-400.000,00	0,00	0,00	-1.040.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-440.000,00	0,00	-300.000,00	0,00	0,00	-740.000,00	0,00
<u>I121055000 - Beschaffung von Parkscheinautomaten</u>									
Investitionen									
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00



Produktbereich: 12 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Produkt: 12.02.01 Straßenreinigung

Produktverantwortung:

Hillebrand, Andrea

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

Durchführung der Straßenreinigung auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen.

Auftragsgrundlage:

Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer, Besucher und Gäste


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 120201 Straßenreinigung

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	2.955,27	2.200,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	2.450,00	
501100000 Dienstaufwendungen Beamte	966,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
501200000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.548,09	1.700,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00	
502200000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	118,99	100,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
503200000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	321,45	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	212.080,25	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	
524100000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	212.080,25	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	225.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	215.035,52	227.200,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	215.035,52	227.200,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	215.035,52	227.200,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	
29 ERGEBNIS	215.035,52	227.200,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	227.450,00	



Hillebrand Andrea (für den Bereich Verwaltung und technische Abwicklung)
Heers, Franz (für den Bereich Winterdienstgebühren)

Haupt- und Finanzausschuss

Durchführung des Winterdienstes auf öffentlichen Straßen, Wegen und Plätzen.
Erhebung von Winterdienstgebühren.

Räum- und Streudienstkilometer	264	267	267	267	268	269	269
Anzahl der Beschwerden	88	45	53	71	28	25	137
Anzahl der Tage mit Räum- und Streudienst	55	56	61	46	37	38	56
Anzahl der veranlagten Grundstücke (ab 2014)	8.540	8.542	8.549	8.568	8.583	8.597	8.608

Auftragsgrundlage:

Straßenreinigungsgesetz, Straßenreinigungssatzung

Zielgruppe:

Einwohner, Verkehrsteilnehmer


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 120202 Winterdienst

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-343.329,05	-400.000,00	-390.000,00	-390.000,00	-390.000,00	-390.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-330.928,58	-400.000,00	-390.000,00	-390.000,00	-390.000,00	-390.000,00	
4381000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	-12.400,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-15.611,06	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-129,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-15.481,33	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	-13.500,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-358.940,11	-413.500,00	-403.500,00	-403.500,00	-403.500,00	-403.500,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	529.236,39	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	529.236,39	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	529.236,39	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	400.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	170.296,28	-13.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	170.296,28	-13.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 120202 Winterdienst

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	170.296,28	-13.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	15.408,63	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.408,63	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	15.400,00	
29 ERGEBNIS	185.704,91	1.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	11.900,00	



Produktbereich: **13**

Natur- und Landschaftspflege

mit den Produkten:

ab Seite:

- | | | |
|---|---|------------|
| ➤ | 13.01.01 Forstwirtschaft | 353 |
| ➤ | 13.02.02 Park-, Fremdenverkehrsanlagen und Öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgbiets | 359 |
| ➤ | 13.02.02 Wasserläufe und Gewässer | 363 |
| ➤ | 13.03.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen | 367 |



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-922.094,42	-1.694.700,00	-1.472.100,00	-1.446.300,00	-1.439.300,00	-1.436.300,00	
<i>2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen</i>	-173,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-58.077,92	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	
<i>4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-36.220,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
<i>5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte</i>	-6.898.508,69	-4.516.250,00	-5.326.000,00	-2.826.000,00	-2.826.000,00	-2.826.000,00	
<i>5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-4.464,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-98.987,16	-145.250,00	-133.650,00	-133.650,00	-133.650,00	-133.650,00	
<i>6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-615,37	-300,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-70.222,38	-2.075.800,00	-2.855.800,00	-325.800,00	-325.800,00	-325.800,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-8.089.362,94	-8.565.000,00	-9.905.650,00	-4.849.850,00	-4.842.850,00	-4.839.850,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	1.608.609,59	1.676.450,00	1.665.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00	1.665.000,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	3.953.551,59	4.376.000,00	3.553.000,00	2.453.000,00	2.453.000,00	2.453.000,00	
<i>13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</i>	85.292,72	128.000,00	127.500,00	72.500,00	72.500,00	72.500,00	
<i>14 Bilanzielle Abschreibungen</i>	134.421,73	102.100,00	124.500,00	98.200,00	87.100,00	76.300,00	
<i>14 GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	32.071,00	32.100,00	32.200,00	32.200,00	31.600,00	29.900,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	3.782,30	5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	2.898.775,69	1.930.950,00	2.670.450,00	220.450,00	220.450,00	220.450,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	8.835.529,49	8.340.300,00	8.178.150,00	4.546.850,00	4.535.150,00	4.522.650,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	746.166,55	-224.700,00	-1.727.500,00	-303.000,00	-307.700,00	-317.200,00	
22 ERGEBNIS DER LFD.VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	746.166,55	-224.700,00	-1.727.500,00	-303.000,00	-307.700,00	-317.200,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	746.166,55	-224.700,00	-1.727.500,00	-303.000,00	-307.700,00	-317.200,00	
<i>Aufwendungen aus</i>							
28 internen Leistungsbeziehungen	12.730,97	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
29 ERGEBNIS	758.897,52	-223.200,00	-1.727.000,00	-302.500,00	-307.200,00	-316.700,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	753.318,19	1.617.200,00	1.379.000,00	1.379.000,00	1.379.000,00	1.379.000,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	150.116,95	82.500,00	82.500,00	82.500,00	82.500,00	82.500,00	
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	
5 Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.099.362,58	4.246.250,00	5.056.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	2.556.000,00	
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	267.663,52	270.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	275.000,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	58.633,13	145.250,00	133.650,00	133.650,00	133.650,00	133.650,00	
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	615,37	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
7 Sonstige Einzahlungen	1.234.853,77	125.500,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00	75.500,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	9.564.563,51	6.487.000,00	7.032.050,00	4.532.050,00	4.532.050,00	4.532.050,00	
10 Personalauszahlungen	-1.602.468,01	-1.676.450,00	-1.665.000,00	-1.665.000,00	-1.665.000,00	-1.665.000,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-4.076.516,06	-4.376.000,00	-3.553.000,00	-2.453.000,00	-2.453.000,00	-2.453.000,00	
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-82.665,13	-128.000,00	-127.500,00	-72.500,00	-72.500,00	-72.500,00	
14 Transferauszahlungen	-2.582,30	-5.000,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	-5.500,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-756.328,29	-1.930.950,00	-2.670.450,00	-220.450,00	-220.450,00	-220.450,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-6.609.584,66	-8.206.100,00	-8.021.450,00	-4.416.450,00	-4.416.450,00	-4.416.450,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	2.954.978,85	-1.719.100,00	-989.400,00	115.600,00	115.600,00	115.600,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	273.208,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Auszahlungen							
10 für Baumaßnahmen	-535,97	-600.000,00	-695.000,00	-921.000,00	-1.760.000,00	-501.000,00	
11 für den Erwerb von Sachanlagen	-67.575,86	-66.000,00	-75.000,00	-100.000,00	-75.000,00	-75.000,00	
15 Summe: (invest. Auszahlungen)	-238.361,70	-666.000,00	-770.000,00	-1.021.000,00	-1.835.000,00	-576.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	34.846,65	-666.000,00	-770.000,00	-1.021.000,00	-1.835.000,00	-576.000,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Produkt: 13.01.01 Forstwirtschaft

Produktverantwortung:

Kotek, Markus; N.N.

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Forst, Umwelt und Landwirtschaft

Beschreibung:

Erhaltung der Ertragskraft des Stadtwaldes und Verwertung von Walderzeugnissen.
Gestaltung von Teilen des Stadtwaldes zur touristischen Nutzung.
Maßnahmen zur Erhaltung und Förderung der ökologischen Funktion des Waldes.
Waldpädagogische Betreuung verschiedener gesellschaftlicher Gruppen.

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Waldfläche in ha	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750	7.750
Einschlagsmenge pro Jahr in Festmetern	41.150	47.220	43.915	58.006	105.976	334.632	220.953
Anzahl der Waldführungen	1	5	15	0	1	71	92
Teilnehmer an Waldführungen	25	120	50	0	40	1.572	1.679

Auftragsgrundlage:

Forstgesetzgebung, Landschafts- und Naturgesetzgebung, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Holzverwertungsunternehmen, Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130101 Forstwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-857.181,37	-1.089.700,00	-1.389.500,00	-1.366.600,00	-1.363.200,00	-1.360.700,00	
4140000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Bund	0,00	0,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-804.688,46	-1.047.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	-1.100.000,00	
4147000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	-1.300,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-51.192,91	-42.700,00	-59.500,00	-36.600,00	-33.200,00	-30.700,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-6.876.271,28	-4.491.000,00	-5.301.000,00	-2.801.000,00	-2.801.000,00	-2.801.000,00	
4411000000 Mieten und Pachten	-25.654,76	-20.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4412010000 Jagdpacht	-263.038,64	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
4421000000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	-6.585.732,13	-4.200.000,00	-5.000.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	-2.500.000,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-1.845,75	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-73.998,61	-96.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00	-51.000,00	
4481000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom Land	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-7.467,94	-5.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4484000000 Erstattungen, Kostenumlagen vom sonstigen öffentlichen Bereich	-23.142,28	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4485000000 Erstattungen, Kostenumlagen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen u. Sondervermögen	-24.342,96	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	-20.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-3.301,20	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-15.744,23	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130101 Forstwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-126,62	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-126,62	0,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-25.071,42	-1.975.500,00	-2.775.500,00	-275.500,00	-275.500,00	-275.500,00	
4542000000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	-1.852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4561000000 Bußgelder	-50,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-1.950.000,00	-2.750.000,00	-250.000,00	-250.000,00	-250.000,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-23.169,42	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
7 GLM Sonstige ordentliche Erträge	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4582010000 GLM Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-7.832.649,30	-7.702.200,00	-9.517.100,00	-4.494.200,00	-4.490.800,00	-4.488.300,00	
11 Personalaufwendungen	1.502.476,29	1.576.450,00	1.563.000,00	1.563.000,00	1.563.000,00	1.563.000,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	118.256,38	123.550,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00	44.100,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	1.090.442,90	1.137.300,00	1.196.000,00	1.196.000,00	1.196.000,00	1.196.000,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	5.104,57	10.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	77.667,10	81.900,00	86.800,00	86.800,00	86.800,00	86.800,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	209.486,71	220.400,00	236.100,00	236.100,00	236.100,00	236.100,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.518,63	3.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 130101 Forstwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
12 Versorgungsaufwendungen	89.024,87	89.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	89.024,87	89.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	3.327.390,77	3.287.000,00	2.979.000,00	1.879.000,00	1.879.000,00	1.879.000,00	
5211000000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.748,94	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.000,38	310.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.012,22	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
5251000000 Haltung von Fahrzeugen	17.837,68	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	
5255000000 Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	1.027,85	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	516.537,41	900.000,00	600.000,00	500.000,00	500.000,00	500.000,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.686.487,89	2.000.000,00	2.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	1.000.000,00	
5412000000 Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	15.738,40	15.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	17.000,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	12.904,80	70.000,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.945,60	2.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	0,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.959,20	18.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	62.676,90	54.200,00	78.100,00	55.200,00	47.700,00	43.200,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	62.676,90	54.200,00	78.100,00	55.200,00	47.700,00	43.200,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	13.628,00	13.600,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	12.000,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.628,00	13.600,00	13.700,00	13.700,00	13.700,00	12.000,00	


Teilergebnishaushalt Jahr 2023
Produkt: 130101 Forstwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.884.572,81	1.923.000,00	2.660.500,00	210.500,00	210.500,00	210.500,00	
5411000000 Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	2.142,68	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5422000000 Mieten und Pachten	9.045,07	22.500,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5423000000 Leasing	717,98	1.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	8.382,37	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5432000000 Bürobedarf	1.750,25	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	460,90	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	5.479,65	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
5435000000 Dienstreisen	4.055,82	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	11.249,55	1.750.000,00	2.500.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	47.791,71	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	43.496,83	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	
5451000000 Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	2.750.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	7.892.674,44	7.013.950,00	7.321.800,00	3.748.900,00	3.741.400,00	3.735.200,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	60.025,14	-688.250,00	-2.195.300,00	-745.300,00	-749.400,00	-753.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	60.025,14	-688.250,00	-2.195.300,00	-745.300,00	-749.400,00	-753.100,00	
29 ERGEBNIS	60.025,14	-688.250,00	-2.195.300,00	-745.300,00	-749.400,00	-753.100,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 130101 Forstwirtschaft

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
1131010000 - Neuanlage von Waldwegen, große Instandsetzungen; Zaunbau									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	194.971,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194.971,33	194.971,33
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-151.935,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-151.935,69	-151.935,69
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-390.000,00	-600.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-2.490.000,00	-390.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-148,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-148,71	-148,71
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	42.886,93	-390.000,00	-600.000,00	0,00	-500.000,00	-500.000,00	-500.000,00	-2.447.113,07	-347.113,07
1131010001 - Investitionen Jagdhütten									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.860,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.860,00	2.860,00
AZ für Baumaßnahmen	-373,02	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.373,02	-10.373,02
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	2.486,98	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.513,02	-7.513,02
1131010002 - Bau einer Lagerstätte für Holzhackschnitzel									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-75.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-75.000,00	-75.000,00
1131015000 - Anschaffung von Arbeitsgeräten und Maschinen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	12.507,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.507,48	12.507,48
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-12.180,58	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-62.180,58	-22.180,58
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	326,90	-10.000,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-49.673,10	-9.673,10
1131016000 - Ankauf von Dienstfahrzeugen für die Forstbeamten									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	18.742,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.742,93	18.742,93
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-18.742,93	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-75.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-293.742,93	-68.742,93
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-50.000,00	-50.000,00	0,00	-75.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-275.000,00	-50.000,00
1131017000 - Ankauf von Hard- und Software für die EDV des Forstbetriebes									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	11.347,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.347,09	11.347,09
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-11.347,09	-5.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-76.347,09	-16.347,09
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-5.000,00	-15.000,00	0,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-65.000,00	-5.000,00



Produktbereich:	13	Natur- und Landschaftspflege
Produkt:	13.02.01	Park-, Fremdenverkehrsanlagen und öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurggebietes

Produktverantwortung:	Zuständiger Ausschuss:
Hillebrand, Andrea	Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

Pflege der öffentlichen Grünflächen. Entwicklung, Abstimmung und Umsetzung von Begrünungsmaßnahmen. Neuanlage und Pflege von Bolzplätzen.
 Aufstellung und Fortschreibung eines Baum- und Grünflächenkatasters.
 Bereitstellung und Unterhaltung von Fremdenverkehrsanlagen (z.B. Wanderwege, Tretbecken und Ruhebänke) außerhalb des ausgewiesenen Kurggebietes im Bereich der Stadt Brilon. Zur Weihnachtszeit wird die Innenstadt Brilon weihnachtlich beleuchtet.

Mengen:	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Grünflächen in m ²	105.963	105.963	105936	108.246	108.246	108.246	108.246
Anzahl der öffentlichen Grünflächen	112	112	112	114	114	114	114
Anzahl der Bolzplätze	9	9	9	10	10	10	10
Anzahl der Wanderwege	44	45	45	45	45	45	45
Anzahl der Tretbecken	8	7	7	7	7	7	7
Anzahl der Ruhebänke	661	661	661	656	656	656	656

Auftragsgrundlage:

Landesbodenschutzgesetz, Landschaftsgesetz NW, Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130201 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgebietes

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-12.635,61	-11.600,00	-10.100,00	-7.400,00	-6.900,00	-6.600,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-12.635,61	-10.600,00	-9.100,00	-6.400,00	-5.900,00	-5.600,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-16.931,82	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-13.190,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-304,62	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-3.436,95	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-44.868,96	-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
4591000000 Andere sonstige ordentliche Erträge	-44.868,96	-100.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-74.436,39	-111.850,00	-60.350,00	-57.650,00	-57.150,00	-56.850,00	
11 Personalaufwendungen	42.868,83	41.850,00	42.700,00	42.700,00	42.700,00	42.700,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	1.276,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	31.182,05	31.700,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	1.224,40	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	2.418,52	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	88,22	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130201 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgebietes

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5032000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	6.462,89	6.550,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00
5039000000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	216,64	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen		396.832,28	237.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00	290.000,00
5211000000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	282.495,83	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00	210.000,00
5221000000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	5.396,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	108.859,90	12.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5255000000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	80,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13 GLM Aufw. für Sach- u. Dienstleistungen		19.077,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.077,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		13.791,63	11.800,00	10.300,00	7.600,00	7.100,00	6.600,00
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	13.791,63	11.800,00	10.300,00	7.600,00	7.100,00	6.600,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen		81,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	81,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
15 Transferaufwendungen		3.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.200,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		5.000,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
5411000000	Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
5431000000	Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130201 Park- und Fremdenverkehrsanlagen, öffentliche Grünflächen außerhalb des Kurgebietes

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	5.000,00	150,00	150,00	150,00	150,00	150,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	480.851,50	297.000,00	349.350,00	346.650,00	346.150,00	345.650,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	406.415,11	185.150,00	289.000,00	289.000,00	289.000,00	288.800,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	406.415,11	185.150,00	289.000,00	289.000,00	289.000,00	288.800,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	406.415,11	185.150,00	289.000,00	289.000,00	289.000,00	288.800,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	310,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5811000000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	310,00	1.500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
29 ERGEBNIS	406.725,11	186.650,00	289.500,00	289.500,00	289.500,00	289.300,00	



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Produkt: 13.02.02 Wasserläufe und Gewässer

Produktverantwortung:

Hillebrand, Andrea

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

Maßnahmen zum Erhalt, zur Entwicklung und Sanierung von Gewässern durch

Erarbeitung und Fortschreibung von Gewässerentwicklungsplänen für

Oberflächengewässer und Konzepten zur Gewässerpflege.

Maßnahmen des Gewässerschutzbeauftragten zur Gefahrenabwehr und zur Beseitigung bereits eingetretener Schäden.

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Sanierungsmaßnahmen	2	2	3	0	3	2	0

Auftragsgrundlage:

Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz

Zielgruppe:

Einwohner, Freiwillige Feuerwehr, Gewerbetreibende



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130202 Wasserläufe und Gewässer

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-8.233,00	-570.200,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	-49.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	-562.000,00	-40.800,00	-40.800,00	-40.800,00	-40.800,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-8.233,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	-8.200,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-3.587,99	-46.000,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	-3.587,99	-46.000,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00	-79.400,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-11.820,99	-616.200,00	-128.400,00	-128.400,00	-128.400,00	-128.400,00	
11 Personalaufwendungen	5.277,78	5.100,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	638,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	3.612,18	4.000,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	277,61	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	749,93	800,00	900,00	900,00	900,00	900,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	92.533,12	725.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	92.533,12	725.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	156.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	8.128,01	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	8.128,01	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	8.100,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130202 Wasserläufe und Gewässer

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6.653,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	6.700,00	
5235000000 Erstattungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	1.653,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	112.591,91	744.900,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00	176.600,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	100.770,92	128.700,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	100.770,92	128.700,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	
29 ERGEBNIS	100.770,92	128.700,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	48.200,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 130202 Wasserläufe und Gewässer

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>I132020003 - Hochwasserrückhaltebecken Derkerstein, Großer Renzelsberg, Kurpark, Am Hellenteich</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	-640.000,00	0,00	-720.000,00	-40.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-40.000,00	0,00	0,00	-40.000,00	-640.000,00	0,00	-720.000,00	-40.000,00
<u>I132020004 - Hochwasserrückhaltebecken Thülen</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-350.000,00	-310.000,00	0,00	-700.000,00	-20.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-20.000,00	-20.000,00	0,00	-350.000,00	-310.000,00	0,00	-700.000,00	-20.000,00
<u>I132020007 - Außengebietsableitung Am Schönschede, Brilon</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	-162,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-162,95	-162,95
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-162,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-162,95	-162,95
<u>I132020008 - Hochwasserrückhaltebecken Skihang, Brilon</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-309.000,00	0,00	-354.000,00	-15.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-15.000,00	0,00	0,00	-30.000,00	-309.000,00	0,00	-354.000,00	-15.000,00
<u>I132020009 - Planungskosten für die Erarbeitung eines Starkregenkonzepts</u>									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	-50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-50.000,00	0,00



Produktbereich: 13 Natur- und Landschaftspflege

Produkt: 13.03.01 Friedhöfe, Trauerhallen und Ehrenanlagen

Produktverantwortung:

Hillebrand, Andrea

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Friedhöfe. Bereitstellung und Vergabe von Gräbern.

Bereitstellung und Unterhaltung öffentlicher Trauerhallen und Friedhofskapellen.

Pflege der Kriegsgräber und der jüdischen Friedhöfe und Ehrenanlagen zur

Erinnerung an die Opfer von Gewaltherrschaft und Krieg.

Mengen:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Anzahl der Gräber	1.583	1.597	1.580	1.566	1.580	1.602	1643
Anzahl der Friedhöfe	8	8	8	8	8	8	8
Anzahl der Bestattungen pro Jahr	74	76	73	63	67	72	73
Anzahl der Trauerhallen	14	14	14	14	14	14	14
Anzahl der Kriegsgräber	105	105	105	105	105	105	105
Sammelgrabflächen der Kriegsgräber in m ²	130,4	130,4	130,4	130,4	130,4	130,4	130,4
Anzahl der Ehrenanlagen	15	15	15	15	15	15	15
Anzahl der jüdischen Friedhöfe	3	3	3	3	3	3	3

Auftragsgrundlage:

Gemeindeordnung, Bestattungsgesetz, Ortsrecht, Gesetz über die Erhaltung der Gräber von Krieg- und Gewaltherrschaft (Gräbergesetz)

Zielgruppe:

Einwohner, Bestattungsunternehmen, Träger der Friedhöfe



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-44.044,44	-23.200,00	-23.500,00	-23.300,00	-20.200,00	-20.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	-3.444,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	-3.700,00	
4142000000 Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	-3.483,75	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	-3.500,00	
4148000000 Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	-399,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-36.717,21	-16.000,00	-16.300,00	-16.100,00	-13.000,00	-12.800,00	
2 GLM Zuwendungen u. allgemeine Umlagen	-173,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
4161010000 GLM Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-173,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-58.077,92	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	-82.500,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	-2.590,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-55.487,92	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
4 GLM Öffentl.-rechtl. Leistungsentgelte	-36.220,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
4321010000 GLM Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-36.220,00	0,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	-30.000,00	
5 Privat-rechtliche Leistungsentgelte	-22.237,41	-25.250,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
4411000000 Mieten und Pachten	0,00	-250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4461000000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.237,41	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-4.464,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4461010000 GLM Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-4.464,00	0,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-4.468,74	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
4488000000 Erstattungen, Kostenumlagen von übrigen Bereichen	-4.468,74	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	-3.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-488,75	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-488,75	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-282,00	-300,00	-30.300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4571000000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	-282,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00	
4582000000 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	0,00	0,00	-30.000,00	0,00	0,00	0,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-170.456,26	-134.750,00	-199.800,00	-169.600,00	-166.500,00	-166.300,00	
11 Personalaufwendungen	57.986,69	53.050,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	53.500,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	831,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	19.135,72	18.800,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00	20.300,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	24.248,09	21.000,00	20.200,00	20.200,00	20.200,00	20.200,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.480,91	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	1.503,23	1.550,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.035,19	4.000,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	4.300,00	
5039000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	6.752,12	6.200,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	5.800,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	136.795,42	127.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	128.000,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5211000000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	82.850,98	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
5221000000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	1.234,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5241000000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.388,81	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
5281000000	Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	1.062,50	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
5291000000	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	22.259,10	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen		53.310,16	58.000,00	100.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
5211010000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	38.134,90	10.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
5211020000	GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	0,00	30.000,00	55.000,00	0,00	0,00	0,00
5241010000	GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	15.175,26	18.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
14 Bilanzielle Abschreibungen		49.825,19	28.000,00	28.000,00	27.300,00	24.200,00	18.400,00
5711000000	Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	49.825,19	28.000,00	28.000,00	27.300,00	24.200,00	18.400,00
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen		18.362,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	17.800,00	17.800,00
5711010000	GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	18.362,00	18.400,00	18.400,00	18.400,00	17.800,00	17.800,00
15 Transferaufwendungen		582,30	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
5318000000	Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	582,30	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen		2.549,88	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
5441000000	Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	2.549,88	0,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen		30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5451010000	GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	30.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	349.411,64	284.450,00	330.400,00	274.700,00	271.000,00	265.200,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	178.955,38	149.700,00	130.600,00	105.100,00	104.500,00	98.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	178.955,38	149.700,00	130.600,00	105.100,00	104.500,00	98.900,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	178.955,38	149.700,00	130.600,00	105.100,00	104.500,00	98.900,00	
28 Aufwand interne Leistungsbeziehungen	12.420,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
581100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.420,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
29 ERGEBNIS	191.376,35	149.700,00	130.600,00	105.100,00	104.500,00	98.900,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 130301 Friedhöfe, Trauerhallen, Ehrenanlagen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
1133010006 - Investitionen Friedhöfe und Ehrenmale									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	3.889,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.889,77	3.889,77
AZ für d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-14.351,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-14.351,23	-14.351,23
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-20.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.000,00	-20.000,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-10.461,46	-20.000,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-40.461,46	-30.461,46
1133019500 - Einrichtungsgegenstände für Friedhöfe									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	19.986,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.986,06	19.986,06
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-30.000,00	-15.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-48.000,00	-30.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-19.986,06	-1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-20.986,06	-20.986,06
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-31.000,00	-15.000,00	0,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-49.000,00	-31.000,00
1133019501 - GLM Einrichtung Trauerhallen									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.944,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.944,06	2.944,06
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	-3.173,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.173,81	-3.173,81
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-229,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-229,75	-229,75



Produktbereich: **14**

Umweltschutz

mit den Produkten:

ab Seite:

➤ **14.01.01 Klima- und Naturschutz**

376


Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	0,00	-135.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	0,00	0,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	-135.000,00	-44.900,00	-44.900,00	-44.900,00	-44.900,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	0,00	0,00	39.700,00	39.700,00	39.700,00	39.700,00	
<i>13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	0,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	15.500,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	15.500,00	50.000,00	99.700,00	74.700,00	74.700,00	74.700,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.500,00	-85.000,00	54.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	15.500,00	-85.000,00	54.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	
29 ERGEBNIS	15.500,00	-85.000,00	54.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 14 Umweltschutz

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
<i>2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	0,00	135.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
<i>6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	0,00	0,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	19.900,00	
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	135.000,00	44.900,00	44.900,00	44.900,00	44.900,00	
<i>10 Personalauszahlungen</i>	0,00	0,00	-39.700,00	-39.700,00	-39.700,00	-39.700,00	
<i>12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen</i>	0,00	-25.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	-10.000,00	
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-11.500,00	-25.000,00	-50.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-11.500,00	-50.000,00	-99.700,00	-74.700,00	-74.700,00	-74.700,00	
<i>17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT</i>	-11.500,00	85.000,00	-54.800,00	-29.800,00	-29.800,00	-29.800,00	
<i>16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>							



14

Klima- und Naturschutz

Huxoll, Reinhold

Die Stadt Brilon widmet sich mehr und mehr den Themen Klima- und Umweltschutz. Im Rahmen des Klimamanagements wird eine Konkretisierung des Klimaschutzkonzepts des HSK auf die Stadt Brilon angestrebt. Klimaschutz wirkt in viele Aufgabenbereiche der Stadt Brilon hinein. Neben dem Klimaschutzkonzept sollen / werden auch konkrete Projekte angegangen. Diese lassen sich unter den Begriffen "Integrierter Klimaschutz", "Klimafreundliche Energienutzung" und "Klimafreundliche Mobilität" zusammenfassen.

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Städtische Gremien, Fachbereiche, Mitarbeiter, Presse, Einwohner, Unternehmen und Gewerbebetriebe



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 140101 Klima- und Naturschutz

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	-135.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
4141000000 Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	0,00	-135.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	-25.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	
4482000000 Erstattungen, Kostenumlagen von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	-19.900,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	-135.000,00	-44.900,00	-44.900,00	-44.900,00	-44.900,00	
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	39.700,00	39.700,00	39.700,00	39.700,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	6.300,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	0,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
15 Transferaufwendungen	15.500,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
5318000000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	15.500,00	25.000,00	50.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	15.500,00	50.000,00	99.700,00	74.700,00	74.700,00	74.700,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	15.500,00	-85.000,00	54.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	15.500,00	-85.000,00	54.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	
29 ERGEBNIS	15.500,00	-85.000,00	54.800,00	29.800,00	29.800,00	29.800,00	



Produktbereich: **15**

Wirtschaft und Tourismus

mit den Produkten:

ab Seite:

- **15.02.01 Gemeindehalle Alme**
- **15.02.02 Märkte**

383

387



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 <i>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</i>	-3.476,87	-900,00	-900,00	-900,00	-700,00	-700,00	
4 <i>Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-10.096,58	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	
5 <i>GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte</i>	-847,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
6 <i>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	-164,44	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
6 <i>GLM Kostenerstattungen und -umlagen</i>	-456,32	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-15.041,21	-55.100,00	-55.100,00	-55.100,00	-54.900,00	-54.900,00	
11 <i>Personalaufwendungen</i>	49.964,84	48.650,00	69.300,00	69.300,00	69.300,00	69.300,00	
13 <i>Aufw. für Sach- und Dienstleistungen</i>	582,40	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
13 <i>GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen</i>	57.553,26	100.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	
14 <i>Bilanzielle Abschreibungen</i>	3.475,15	900,00	900,00	900,00	700,00	600,00	
14 <i>GLM Bilanzielle Abschreibungen</i>	57.674,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	
16 <i>Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	4.910,16	101.750,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	229.485,34	315.300,00	312.100,00	312.100,00	311.900,00	311.800,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	214.444,13	260.200,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00	256.900,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	214.444,13	260.200,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00	256.900,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	214.444,13	260.200,00	257.000,00	257.000,00	257.000,00	256.900,00	
<i>Erträge aus</i>							
27 internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
29 ERGEBNIS	199.444,13	245.200,00	242.000,00	242.000,00	242.000,00	241.900,00	



Teilfinanzplan A Jahr 2023

Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	10.096,58	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	
5 GLM Privatrechtliche Leistungsentgelte	756,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	
6 Kostenerstattungen, Kostenumlagen	164,44	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen, Kostenumlagen	456,32	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
7 Sonstige Einzahlungen	2.038,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	14.145,76	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	54.200,00	
10 Personalauszahlungen	-49.228,78	-48.650,00	-69.300,00	-69.300,00	-69.300,00	-69.300,00	
12 Ausz. f. Sach- und Dienstleistungen	-232,64	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.200,00	
12 GLM Ausz.f. Sach- und Dienstleistungen	-53.903,42	-100.000,00	-61.000,00	-61.000,00	-61.000,00	-61.000,00	
15 Sonstige Auszahlungen	-3.653,01	-101.750,00	-122.000,00	-122.000,00	-122.000,00	-122.000,00	
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-112.343,38	-256.700,00	-253.500,00	-253.500,00	-253.500,00	-253.500,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-98.197,62	-202.500,00	-199.300,00	-199.300,00	-199.300,00	-199.300,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	2.087,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 15 Wirtschaft und Tourismus

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
Auszahlungen							
<i>10 für Baumaßnahmen</i>	0,00	-100.000,00	-180.000,00	-85.000,00	0,00	0,00	
<i>11 für den Erwerb von Sachanlagen</i>	0,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
<i>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	0,00	-102.500,00	-182.500,00	-87.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	2.087,25	-102.500,00	-182.500,00	-87.500,00	-2.500,00	-2.500,00	
<i>Einzahlungen ./.</i> <i>Auszahlungen</i>							



Wirtschaft und Tourismus

Gemeindehalle Alme

Produktverantwortung:

Tilly, Frank

Zuständiger Ausschuss:

Ausschuss für Planen und Bauen

Beschreibung:

Unterhaltung, Bewirtschaftung und Vermietung (Überlassung) der Gemeindehalle Alme.

Mengen:

Anzahl der Überlassungen

2015

2016

2017

2018

2019

2020

2021

36

48

39

33

29

9

5

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Vereine und Verbände, Veranstalter



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 150201 Gemeindehalle Alme

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-437,00	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-437,00	0,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00	
5 GLM Privat-rechtl. Leistungsentgelte	-847,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
4411010000 GLM Mieten und Pachten	-847,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	-5.000,00	
6 GLM Kostenerstattungen und -umlagen	-456,32	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
4487010000 GLM Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-456,32	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-1.740,32	-5.200,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00	-5.600,00	
11 Personalaufwendungen	19.342,02	20.800,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00	22.600,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	15.040,95	16.150,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	
5019000000 Dienstaufwendungen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.138,08	1.250,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	
5029000000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	3.162,99	3.400,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	
13 GLM Aufw.für Sach-u. Dienstleistungen	57.553,26	100.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	61.000,00	
5211010000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.135,25	20.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	23.000,00	
5211020000 GLM Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Sondermaßnahmen)	4.800,63	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 150201 Gemeindehalle Alme

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5241010000 GLM Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.617,38	30.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	38.000,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	437,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	437,00	0,00	400,00	400,00	400,00	400,00	
14 GLM Bilanzielle Abschreibungen	57.674,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	
5711010000 GLM Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	57.674,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	57.700,00	
16 GLM Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.264,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5434010000 GLM Post- und Fernmeldegebühren	264,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5451010000 GLM Zuführung zu Rückstellungen / Rücklagen ohne Personalbereich	50.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	185.271,09	178.500,00	141.700,00	141.700,00	141.700,00	141.700,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	183.530,77	173.300,00	136.100,00	136.100,00	136.100,00	136.100,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	183.530,77	173.300,00	136.100,00	136.100,00	136.100,00	136.100,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	183.530,77	173.300,00	136.100,00	136.100,00	136.100,00	136.100,00	
27 Erträge interne Leistungsbeziehungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
4811000000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	-15.000,00	
29 ERGEBNIS	168.530,77	158.300,00	121.100,00	121.100,00	121.100,00	121.100,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 150201 Gemeindehalle Alme

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
152010001 - GLM Einrichtung Gemeindehalle Alme									
Investitionen									
AZ für Baumaßnahmen	0,00	-100.000,00	-180.000,00	0,00	-85.000,00	0,00	0,00	-365.000,00	-100.000,00
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-500,00	-500,00	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-2.500,00	-500,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	-100.500,00	-180.500,00	0,00	-85.500,00	-500,00	-500,00	-367.500,00	-100.500,00



Produktbereich: 15

Produkt: 15.02.02

Wrede, Klaus

Haupt- und Finanzausschuss

Durchführung des Wochenmarktes auf dem Marktplatz in Brilon an zwei Tagen pro Woche.
 Durchführung eines Krammarktes an jedem 1. Donnerstag im Monat.
 Durchführung von Großveranstaltungen (z.B. Kirmes, Weihnachtsmarkt).

Anzahl der Markttage (Wochenmarkt)	101	101	101	101	101	101	101
Anzahl der Markttage (Krammarkt)	7	8	8	8	9	6	9
Durchschn. Anzahl der Marktbesucher:							
Wochenmarkt	13	12	12	12	12	12	12
Krammarkt	12	14	14	14	15	15	15
Kirmes	250-300	250-300	250-300	250-300	250-300	250-300	250-300

Auftragsgrundlage:

Gewerbeordnung, Satzungen

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 150202 Märkte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-3.039,87	-900,00	-500,00	-500,00	-300,00	-300,00	
4161000000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen	-3.039,87	-900,00	-500,00	-500,00	-300,00	-300,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	-10.096,58	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	-42.000,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	
4321000000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	-10.096,58	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	-40.000,00	
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-164,44	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
4487000000 Erstattungen, Kostenumlagen von privaten Unternehmen	-164,44	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	-7.000,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-13.300,89	-49.900,00	-49.500,00	-49.500,00	-49.300,00	-49.300,00	
11 Personalaufwendungen	30.622,82	27.850,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00	46.700,00	
5011000000 Dienstaufwendungen Beamte	6.300,84	7.000,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	17.831,03	15.050,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	29.600,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	1.772,91	1.600,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	4.718,04	4.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	
12 Versorgungsaufwendungen	5.060,72	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5111000000 Versorgungsaufwendungen für Beamte	5.060,72	5.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
13 Aufw. für Sach- und Dienstleistungen	582,40	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
5221000000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	349,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 150202 Märkte

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
		2021	2022	2023	2024	2025	2026
5241000000 Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	
5281000000 Aufwendungen für sonstige Sachleistungen	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	
5291000000 Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	232,64	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	
14 Bilanzielle Abschreibungen	3.038,15	900,00	500,00	500,00	300,00	200,00	
5711000000 Abschreibungen auf Sachanlagen und immaterielle Vermögensgegenstände	3.038,15	900,00	500,00	500,00	300,00	200,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	4.910,16	101.750,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	122.000,00	
5431000000 Geschäftsaufwendungen	6.614,58	100.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	
5433000000 Bücher und Zeitschriften	0,00	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00	
5434000000 Post- und Fernmeldegebühren	0,00	50,00	50,00	50,00	50,00	50,00	
5435000000 Dienstreisen	-1.704,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	0,00	1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	
5438000000 Mitgliedsbeiträge	0,00	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5441000000 Steuern, Versicherungen, Schadenfälle	0,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	44.214,25	136.800,00	170.400,00	170.400,00	170.200,00	170.100,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	30.913,36	86.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.800,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	30.913,36	86.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.800,00	
29 ERGEBNIS	30.913,36	86.900,00	120.900,00	120.900,00	120.900,00	120.800,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 150202 Märkte

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		

|15020001 - Einrichtungsgegenstände Märkte

Investitionen										
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	2.087,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.087,25	2.087,25	
AZ für den Erwerb von Sachanlagen	0,00	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-10.000,00	-2.000,00	
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	2.087,25	-2.000,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	-2.000,00	-2.000,00	-7.912,75	87,25	



Produktbereich: **16**

Allgemeine Finanzwirtschaft

mit den Produkten:

ab Seite:

- | | |
|--|-----|
| ➤ 16.01.01 Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Kredite | 396 |
| ➤ 16.01.02 Beteiligungen | 401 |



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
<i>1 Steuern und ähnliche Abgaben</i>	-56.735.056,52	-51.774.000,00	-51.681.000,00	-51.831.000,00	-51.781.000,00	-51.731.000,00	
<i>4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte</i>	0,00	-50,00	-1.250,00	-950,00	-950,00	-950,00	
<i>7 Sonstige ordentliche Erträge</i>	-643.169,50	-800.300,00	-950.200,00	-950.200,00	-950.200,00	-950.200,00	
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-60.043.031,74	-52.574.350,00	-52.632.450,00	-52.782.150,00	-52.732.150,00	-52.682.150,00	
<i>11 Personalaufwendungen</i>	78.822,59	80.100,00	129.500,00	140.700,00	151.500,00	162.400,00	
<i>15 Transferaufwendungen</i>	28.593.819,00	33.838.550,00	31.687.000,00	31.040.000,00	30.781.000,00	30.355.000,00	
<i>16 Sonstige ordentliche Aufwendungen</i>	69.254,17	10.000,00	44.000,00	43.500,00	42.500,00	43.500,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	28.741.895,76	33.928.650,00	31.860.500,00	31.224.200,00	30.975.000,00	30.560.900,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-31.301.135,98	-18.645.700,00	-20.771.950,00	-21.557.950,00	-21.757.150,00	-22.121.250,00	
<i>19 Finanzerträge</i>	-218.257,31	-301.250,00	-281.250,00	-281.250,00	-281.250,00	-281.250,00	
<i>20 Zinsen und sonstige Aufwendungen</i>	356.107,44	270.000,00	223.000,00	516.000,00	1.080.000,00	1.500.000,00	
21 FINANZERGEBNIS	137.850,13	-31.250,00	-58.250,00	234.750,00	798.750,00	1.218.750,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-31.163.285,85	-18.676.950,00	-20.830.200,00	-21.323.200,00	-20.958.400,00	-20.902.500,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<i>23 Außerordentliche Erträge</i>	<i>0,00</i>	<i>-700.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	
<i>25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS</i>	<i>0,00</i>	<i>-700.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	<i>-1.000.000,00</i>	
<i>29 ERGEBNIS</i>	<i>-31.163.285,85</i>	<i>-19.376.950,00</i>	<i>-21.830.200,00</i>	<i>-22.323.200,00</i>	<i>-21.958.400,00</i>	<i>-21.902.500,00</i>	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
TEILFINANZPLAN A						
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>						
1 Steuern und ähnliche Abgaben	54.053.026,03	51.774.000,00	52.681.000,00	51.831.000,00	51.781.000,00	51.731.000,00
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	50,00	2.250,00	950,00	950,00	950,00
7 Sonstige Einzahlungen	666.029,62	800.300,00	950.200,00	950.200,00	950.200,00	950.200,00
8 Zinsen und sonst. Finanzeinzahlungen	215.772,05	301.250,00	281.250,00	281.250,00	281.250,00	281.250,00
9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	57.599.633,42	52.875.600,00	53.914.700,00	53.063.400,00	53.013.400,00	52.963.400,00
10 Personalauszahlungen	-78.826,87	-80.100,00	-82.700,00	-82.700,00	-82.700,00	-82.700,00
13 Zinsen und sonst. Finanzauszahlungen	-356.107,44	-270.000,00	-223.000,00	-516.000,00	-1.080.000,00	-1.500.000,00
14 Transferauszahlungen	-28.439.481,45	-33.838.550,00	-31.687.000,00	-31.040.000,00	-30.781.000,00	-30.355.000,00
15 Sonstige Auszahlungen	-69.254,17	-10.000,00	-44.000,00	-43.500,00	-42.500,00	-43.500,00
16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.943.669,93	-34.198.650,00	-32.036.700,00	-31.682.200,00	-31.986.200,00	-31.981.200,00
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	28.655.963,49	18.676.950,00	21.878.000,00	21.381.200,00	21.027.200,00	20.982.200,00
<i>Investitionstätigkeit</i>						
<i>Einzahlungen</i>						
1 aus Investitionszuwendungen	-231,70	3.050.000,00	3.406.000,00	3.746.000,00	4.126.000,00	4.547.000,00


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 16 Allgemeine Finanzwirtschaft

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
<i>5 aus der Veräußerung von Finanzanlagen</i>	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	
8 SUMME (investive Einzahlungen)	128.246,25	3.050.000,00	3.906.000,00	3.746.000,00	4.126.000,00	4.547.000,00	
Auszahlungen							
<i>14 Sonstige Investitionsauszahlungen</i>	-941.865,29	-1.820.000,00	-1.341.500,00	0,00	0,00	0,00	
<i>15 Summe: (invest. Auszahlungen)</i>	-941.865,29	-1.820.000,00	-1.341.500,00	0,00	0,00	0,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	-813.619,04	1.230.000,00	2.564.500,00	3.746.000,00	4.126.000,00	4.547.000,00	
Einzahlungen ./ Auszahlungen							

**Produktverantwortung:**

Heers, Franz

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

Darstellung der Gewerbe-, Grund-, Vergnügungs- und Hundesteuereinnahmen. Ab dem Jahr 2017 wird bei der Stadt Brilon eine Wettbürosteuer eingeführt. Vereinnahmung der allgemeinen Zuweisungen ohne bestimmte Zweckbindung und zweckgebundenen Zuweisungen des Landes. Abführung von Umlagen (z.B. Kreisumlage, Gewerbesteuerumlage, Stärkungspakt Stadtfinanzen, Krankenhausumlage). Kredit- und Schuldenmanagement.

Die Stadt Brilon hat ihre öffentlichen Verkehrswege für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen zur unmittelbaren Versorgung von Letztverbrauchern im Stadtgebiet durch Vertrag zur Verfügung gestellt.

Für die Einräumung dieses Rechts entrichten die Versorgungsunternehmen Konzessionsabgaben (Gas und Strom).

Auftragsgrundlage:

Gewerbesteuergesetz, Grundsteuergesetz, Vergnügungssteuer- und Hundesteuersatzung, Gemeindefinanzierungsgesetz, Gemeindeordnung, Kreisordnung
Wettbürosteuersatzung, Konzessionsverträge, Energiewirtschaftsgesetz, Konzessionsabgabenverordnung

Zielgruppe:

Rat, Einwohner, Gewerbetreibende, Abgabepflichtige



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
1 Steuern und ähnliche Abgaben	-56.735.056,52	-51.774.000,00	-51.681.000,00	-51.831.000,00	-51.781.000,00	-51.731.000,00	
4011000000 Grundsteuer A	-158.023,16	-152.000,00	-152.000,00	-152.000,00	-152.000,00	-152.000,00	
4012000000 Grundsteuer B	-4.897.183,92	-4.900.000,00	-4.950.000,00	-5.000.000,00	-5.050.000,00	-5.100.000,00	
4013300000 Gewerbesteuer	-32.682.972,72	-28.000.000,00	-27.000.000,00	-26.000.000,00	-25.000.000,00	-24.000.000,00	
4013400000 Gewerbesteuer-Verspätungszuschlag ab 2009	-3.070,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
4013500000 Gewerbesteuer-Nachforderungszinsen ab 2009	-235.191,50	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	-80.000,00	
4021000000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-13.262.289,62	-13.500.000,00	-14.200.000,00	-15.000.000,00	-15.800.000,00	-16.600.000,00	
4022000000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-4.010.416,05	-3.400.000,00	-3.500.000,00	-3.800.000,00	-3.900.000,00	-4.000.000,00	
4031000000 Vergnügungssteuer	-107.944,27	-275.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	-200.000,00	
4032000000 Hundesteuer	-143.826,13	-140.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
4039000000 Sonstige örtliche Steuern	-921,91	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4051000000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	-1.233.217,24	-1.316.000,00	-1.448.000,00	-1.448.000,00	-1.448.000,00	-1.448.000,00	
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	-2.664.805,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4181000000 Allgemeine Umlagen vom Land	-2.664.805,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
4 Öffentlich-rechtl. Leistungsentgelte	0,00	-50,00	-1.250,00	-950,00	-950,00	-950,00	
4311000000 Verwaltungsgebühren	0,00	-50,00	-1.250,00	-950,00	-950,00	-950,00	
7 Sonstige ordentliche Erträge	-643.169,50	-800.300,00	-950.200,00	-950.200,00	-950.200,00	-950.200,00	
4511000000 Konzessionsabgaben	-643.298,00	-800.000,00	-950.000,00	-950.000,00	-950.000,00	-950.000,00	
4561000000 Bußgelder	128,50	-300,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung	
	2021	2022	2023	2024	2025	2026
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	-60.043.031,74	-52.574.350,00	-52.632.450,00	-52.782.150,00	-52.732.150,00	-52.682.150,00
11 Personalaufwendungen	0,00	0,00	46.800,00	58.000,00	68.800,00	79.700,00
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	0,00	0,00	46.800,00	58.000,00	68.800,00	79.700,00
15 Transferaufwendungen	26.321.372,28	31.578.550,00	29.262.000,00	29.415.000,00	29.856.000,00	29.430.000,00
5341000000 Gewerbesteuerumlage	2.469.497,18	2.260.000,00	2.340.000,00	2.100.000,00	2.020.000,00	1.940.000,00
5371000000 Allgemeine Umlagen an das Land	380.619,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00	390.000,00
5372000000 Allgemeine Umlagen an Gemeinden (GV)	23.471.256,10	28.928.550,00	26.532.000,00	26.925.000,00	27.446.000,00	27.100.000,00
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	67.678,00	10.000,00	44.000,00	43.500,00	42.500,00	43.500,00
5239010000 Gewerbesteuer-Erstattungszinsen ab 2009	67.678,00	10.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
5431000000 Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00	4.000,00	3.500,00	2.500,00	3.500,00
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	26.389.050,28	31.588.550,00	29.352.800,00	29.516.500,00	29.967.300,00	29.553.200,00
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	-33.653.981,46	-20.985.800,00	-23.279.650,00	-23.265.650,00	-22.764.850,00	-23.128.950,00
19 Finanzerträge	-68.230,81	-151.250,00	-131.250,00	-131.250,00	-131.250,00	-131.250,00
4615000000 Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	-43.405,89	-80.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00	-70.000,00
4617000000 Zinserträge von Kreditinstituten	-13.574,92	-60.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
4691000000 Sonstige Finanzerträge	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00	-11.250,00
20 Zinsen und sonstige Aufwendungen	356.107,44	270.000,00	223.000,00	516.000,00	1.080.000,00	1.500.000,00



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
551700000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	356.107,44	270.000,00	223.000,00	516.000,00	1.080.000,00	1.500.000,00	
21 FINANZERGEBNIS	287.876,63	118.750,00	91.750,00	384.750,00	948.750,00	1.368.750,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	-33.366.104,83	-20.867.050,00	-23.187.900,00	-22.880.900,00	-21.816.100,00	-21.760.200,00	
23 Außerordentliche Erträge	0,00	-700.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	
491100000 Außerordentliche Erträge	0,00	-700.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	
25 AUßERORDENTLICHES ERGEBNIS	0,00	-700.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	-1.000.000,00	
29 ERGEBNIS	-33.366.104,83	-21.567.050,00	-24.187.900,00	-23.880.900,00	-22.816.100,00	-22.760.200,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 160101 Steuern, Zuweisungen, Umlagen, Konzessionsabgaben und Kredite

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
<u>16010101 - Steuern, Zuweisungen, Umlagen und Konzessionsabgaben</u>									
Investitionen									
Einzahlungen a. Investitionszuwendungen	-231,70	3.050.000,00	3.406.000,00	0,00	3.746.000,00	4.126.000,00	4.547.000,00	18.874.768,30	3.049.768,30
Sonstige Investitionseinzahlungen	128.477,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	128.477,95	128.477,95
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	128.246,25	3.050.000,00	3.406.000,00	0,00	3.746.000,00	4.126.000,00	4.547.000,00	19.003.246,25	3.178.246,25



16

Produkt:

Beteiligungen

Heers, Franz

Haupt- und Finanzausschuss

Rat

Die Stadt Brilon bedient sich zur Erfüllung einzelner Aufgaben und zur Erbringung einzelner Leistungen eigenständiger Organisationsformen, in öffentlich-rechtlicher Form sowie in der Rechtsform des Privatrechts oder beteiligt sich an solchen.

Im Vordergrund steht hierbei die Erfüllung des öffentlichen Zwecks (z.B. Förderung des Gemeinwohls, Daseinsvorsorge und gemeinnützige Zwecke).

Die Stadt Brilon ist zu 100% Eigentümerin der "BWT - Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH", der "Städtisches Krankenhaus Maria Hilf Brilon gGmbH" sowie alleiniger Träger der durch Satzung gegründeten "Stadtwerke Brilon AöR" und der "Eigenbetriebsähnlichen Einrichtung Bauhof".

Die Stadt Brilon ist mittelbar über die "Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf gGmbH", welche 100% der Anteile an der MVZ Am Schönschede GmbH hält, an derselben beteiligt.

Die Stadt Brilon ist mittelbar über die BWT - Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, welche 50 % der Anteil an der "Tourismus Brilon Olsberg GmbH" halten, an derselben beteiligt.

Ebenso ist die Stadt Brilon mittelbar über die Stadtwerke Brilon AöR, welche 74,90% der Anteile der "Stadtwerke Brilon Energie GmbH" und 100 % an der "Enno Energie GmbH" halten, an denselben beteiligt.

Die Stadt Brilon ist zu 70% an der "Flugplatzgesellschaft Brilon mbH" beteiligt.

Ferner hält die Stadt Brilon unmittelbare und mittelbare Minderheitsbeteiligungen an 9 Unternehmen, und ist in 5 Zweckverbänden vertreten.

Auftragsgrundlage:

§ 117 Gemeindeordnung; § 53 KomHVO (Beteiligungsbericht)

§ 116 Gemeindeordnung Gesamtabchluss

Zielgruppe:

Rat, Einwohner, Geschäftsführung der Beteiligungen



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 160102 Beteiligungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11 Personalaufwendungen	78.822,59	80.100,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	82.700,00	
5012000000 Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte	61.936,56	63.000,00	65.100,00	65.100,00	65.100,00	65.100,00	
5022000000 Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte	4.887,53	5.000,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	5.200,00	
5032000000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für tariflich Beschäftigte	11.998,50	12.100,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	12.400,00	
15 Transferaufwendungen	2.272.446,72	2.260.000,00	2.425.000,00	1.625.000,00	925.000,00	925.000,00	
5315000000 Zuschüsse für lfd. Zwecke an verb. Untern., Beteilig., Sondervermögen	2.272.446,72	2.260.000,00	2.425.000,00	1.625.000,00	925.000,00	925.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.576,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
5436000000 Sachverst.- Gerichts- u. ähnliche Kosten	1.576,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	2.352.845,48	2.340.100,00	2.507.700,00	1.707.700,00	1.007.700,00	1.007.700,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	2.352.845,48	2.340.100,00	2.507.700,00	1.707.700,00	1.007.700,00	1.007.700,00	
4651000000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	-150.026,50	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
21 FINANZERGEBNIS	-150.026,50	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	-150.000,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	2.202.818,98	2.190.100,00	2.357.700,00	1.557.700,00	857.700,00	857.700,00	
26 ERGEBNIS V. BERÜCKS. INT. LEIST-BEZ	2.202.818,98	2.190.100,00	2.357.700,00	1.557.700,00	857.700,00	857.700,00	
29 ERGEBNIS	2.202.818,98	2.190.100,00	2.357.700,00	1.557.700,00	857.700,00	857.700,00	

TEILFINANZPLAN B Jahr 2023

Produkt: 160102 Beteiligungen

Investitionsmaßnahmen oberhalb der festgesetzten Wertgrenze	vorläufiges Jahresergebnis	Haushaltsansatz		Verpflich- tungs- ermäch- tigungen	Mittelfristige Finanzplanung			Gesamt- ausgabe- bedarf	bisher bereit- gestellt
		2021	2022		2023	2024	2025		
I161020001 - Gewährung eines Darlehn an die Krankenhaus "Maria Hilf" gGmbH									
Investitionen									
sonstige Investitionsauszahlungen	-940.265,29	-1.820.000,00	-1.341.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.101.765,29	-2.760.265,29
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-940.265,29	-1.820.000,00	-1.341.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-4.101.765,29	-2.760.265,29
I161020002 - Veränderung Kapitalrücklage verb. Unternehmen									
Investitionen									
EZ aus der Veräußerung v. Finanzanlagen	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	0,00	0,00	500.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	0,00
I161020003 - Erwerb von Ausleihungen / Beteiligung an Gesellschaften									
Investitionen									
sonstige Investitionsauszahlungen	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	-1.600,00
SALDO (Einzahlung./Auszahlungen)	-1.600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.600,00	-1.600,00



Produktbereich: **17**

Stiftungen

mit den Produkten:

ab Seite:

- **17.01.01** Stiftung „Briloner Eisenberg und Gewerke
- Stadtmuseum Brilon“

407



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produktbereich: 17 Stiftungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Transferaufwendungen	240.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
29 ERGEBNIS	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	


Teilfinanzplan A Jahr 2023
Produktbereich: 17 Stiftungen

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILFINANZPLAN A							
<i>Laufende Verwaltungstätigkeit</i>							
<i>9 Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>14 Transferauszahlungen</i>	-240.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
<i>16 Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</i>	-240.015,75	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
17 SALDO AUS LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEIT	-240.015,75	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	-270.000,00	
16 SALDO DER INVESTITIONSTÄTIGKEIT	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<i>Einzahlungen ./ Auszahlungen</i>							

**Produktverantwortung:**

Heers, Franz

Zuständiger Ausschuss:

Haupt- und Finanzausschuss

Beschreibung:

Die Stadt Brilon ist Zustifterin der Stiftung "Briloner Eisenberg und Gewerke - Stadtmuseum Brilon". Die Stiftung verfolgt den Zweck der Errichtung, Einrichtung und Unterhaltung eines Museums im Haus Hövener um die Bedeutung der gewerblich-industriellen Entwicklung für den Raum Brilon-Olsberg über Jahrhunderte hinweg der Öffentlichkeit zu vermitteln und auch in Zukunft nachzuhalten.

Auftragsgrundlage:

Ratsbeschlüsse

Zielgruppe:

Einwohner, Besucher und Gäste



Teilergebnishaushalt Jahr 2023

Produkt: 170101 Stiftung Briloner Eisenberg und Gewerke - Stadtmuseum Brilon

	Jahresergebnis	Haushaltsansatz			Planung		
	2021	2022	2023	2024	2025	2026	
TEILERGEBNISPLAN							
10 ORDENTLICHE ERTRÄGE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
15 Transferaufwendungen	240.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
531800000 Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	240.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
16 Sonstige ordentliche Aufwendungen	15,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
543200000 Bürobedarf	15,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
17 ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
18 ORDENTLICHES ERGEBNIS	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
22 ERGEBNIS DER LFD. VERWALTUNGSTÄTIGKEI	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	
29 ERGEBNIS	240.015,75	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	270.000,00	



K. Stellenplan

Stellenplan

Stadt Brilon

Anlage A: Beamte

Laufbahngruppe	Besoldungsgruppe	Zahl der Stellen 2023 insgesamt	darunter ausgesondert	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Vermerke/ Erläuterungen
Beamte auf Zeit						
Bürgermeister	B 5 B 4	1 -		1 -	1	
Beigeordnete/r	B 2 A 16	1 -		1 -	1	
Laufbahngruppe 2.2						
Direktor/Direktorin	A 15	-	-	-	-	
Oberrat/Oberrätin	A 14	2	1	1	1	
Laufbahngruppe 2.1						
Rat / Rätin	A 13	1	-	1	1	
Amtsrat/Amtsärztin	A 12	5	-	5	5	
Amtmann/Amtfrau	A 11	7,3	1	8,3	8,3	1 x KW*
Oberinspektor/in	A 10	1,6	-	1,6	1,6	
Inspektor/in	A 9 gD	1	-	-	-	*
Laufbahngruppe 1.2						
Amtsinspektor/in	A 9 mD	0,8	-	0,8	0,8	Amtszulage
Hauptsekretär/in	A 8	0,5	-	0,5	0,5	
Obersekretär/in	A 7	-	-	-	-	
Sekretär/in	A 6	-	-	-	-	
Insgesamt		21,2	2,0	20,2	20,2	

Stellenplan**Anlage B: Tariflich Beschäftigte (ohne Waldarbeiter)**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
S 13	1,0	1,0	1,0	Personalrat
S 11b/12	1,0	1,0	1,0	Schulsozialarbeit
S 8b	0,5	0,5	0,5	Waldpädagogik
S 8a	0,5	0,5	0,5	Schülerbetreuung
15	0,0	1,0	1,0	
14	3,0	0,0	0,0	
13	0,0	2,0	2,0	
12	3,0	3,0	3,0	
11	13,5	11,5	10,0	
10	13,9	12,5	12,5	
9c	4,1	1,0	1,0	
9b	10,8	13,6	12,9	
9a	13,7	10,3	10,3	
8	14,7	16,0	14,9	
7	1,0	1,0	1,0	
6	24,9	20,2	20,3	
5	13,6	17,5	16,8	
4	1,0	-	0,5	
3	3,6	1,9	2,5	
2	2,3	3,0	2,8	
Insgesamt:	126,1	117,5	114,5	

Stellenplan**Anlage C: Waldarbeiter**

Entgeltgruppe TVöD	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2022	Erläuterungen
EG 6	11	11	11	
EG 4	1	1	1	

Stellenplan**Anlage D: Beschäftigte in den Kindergärten**

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023	Zahl der Stellen 2022	Tatsächlich besetzte Stellen 30.06.2022
S 13	3,9	3,9	3,9
S 10	0	0	0
S 9	4	4	4
S 8b	1	1	1
S 8a	44,7	39,4	40,0
S 7	0	0	0
S 6	0	0	0
S 4	4,8	4,9	6,1
S 3	0	0	0
S 2	0	0	0
Essensausgabe	1,7	1	0,3
Pauschalvergütung Praktikanten Anerkennungsjahr	0,7	1,4	1,4
Insgesamt:	60,8	55,6	56,7

Stellenübersicht**Anlage E****Dienstkräfte in der Probe-, Ausbildungs- und
Praktikumszeit****I. Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte**

Bezeichnung	Art der Vergütung	vorgesehen für	beschäftigt am	Erläuterungen
		2023	01.10.2022	
Ausbildungsgang Bachelor	Ausbildungsvergütung Vergütung TB	2	1	
Verwaltungsfachangestellte/r	Ausbildungsvergütung	6	5	
Fachinformatiker für Systemintegration (IT)	Ausbildungsvergütung	1	1	
Fachangestellte/r für Medien- und Informationsdienste	Ausbildungsvergütung	1	-	
Fachangestellte/r für Bädertechnik	Ausbildungsvergütung	1	-	
Forstwirt	Ausbildungsvergütung	4	3	
Praktikantinnen Kindergärten Anerkennungsjahr	Praktikantenvergütung	2	1	
PIA Ausbildung	TVAöD Pflege	4	2	
FOS-11 Praktikantinnen Kindergärten	Freiw. Entgelt	4	1	
Insgesamt:		25	14	

Stellenübersicht
Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung
 -Beamte-

Unterabschnitte		Beamte auf Zeit		höherer Dienst	gehobener Dienst					mittlerer Dienst		Summe	Vermerke
Produkt	Bezeichnung	B5	B2	A14	A13-gD	A12	A11	A10	A9	A9mD	A8		
01	Innere Verwaltung	1,00000	1,00000		0,25000	3,00000	0,93500	1,60000				7,79000	
02	Sicherheit und Ordnung			0,20000		0,90000						1,10000	
04	Kultur und Wissenschaft						0,04000					0,04000	
05	Soziale Leistungen			0,55000			2,90000			0,80000		4,25000	
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe			0,25000							0,50000	0,75000	
09	Räumliche Planung und Entwicklung				0,25000		1,39000					1,64000	
10	Bauen und Wohnen				0,50000		0,69500		1,00000			2,20000	0,66000 * KW
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV					1,00000	0,34000					1,34000	0,34000 * KW
13	Natur- und Landschaftspflege			1,00000			1,00000					2,00000	
15	Wirtschaft und Tourismus						0,10000					0,10000	
	Insgesamt	1,00000	1,00000	2,00000	1,00000	5,00000	7,30000	1,60000	1,00000	0,80000	0,50000	21,20000	

Stellenübersicht

Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

Anlage G: Tariflich Beschäftigte

Produkt	Bezeichnung	14	12	11	10	09	08	07	06	05	04	03	02	S13	S12	S09	S08b	S08a	S04	Summe	Vermerke
01	Innere Verwaltung	1,50000	1,05000	4,60000	6,02000	11,55000	3,80000		4,23000	5,40000	1,00000	1,00000		1,00000						41,15000	
02	Sicherheit und Ordnung				2,95000	1,90000	2,65000		3,90000	1,70000										13,10000	
03	Schulträgeraufgaben	0,30000			0,53000		0,48000	1,00000	6,72000	3,00000		1,40000	0,90000		1,00000			0,50000		15,83000	
04	Kultur und Wissenschaft	0,20000			0,13000		4,60000		0,50000	0,70000			0,50000							6,63000	
05	Soziale Leistungen				1,00000	10,10000			0,40000	1,80000										13,30000	
06	Kinder- Jugend- und Familienhilfe			0,05000		0,45000	1,12000		0,45000			0,30000	0,90000	3,90000		4,00000	1,00000	44,70000	4,80000	61,67000	
07	Gesundheitsdienste					0,20000			0,05000											0,25000	
08	Sportförderung				0,37000	1,00000			4,60000	1,00000		0,40000								7,37000	
09	Räumliche Planung und Entwicklung		0,90000	1,80000					0,40000											3,10000	
10	Bauen und Wohnen		1,00000	2,05000	0,09500	0,05000	1,30000		1,50000											6,00000	
12	Verkehrsflächen und -anlagen ÖPNV		0,05000	1,05000	1,67200	1,20000			0,60000											4,57000	
13	Natur- und Landschaftspflege	1,00000		2,05000	1,13300	2,05000	0,40000		1,55000								0,50000			8,68000	
14	Umweltschutz			1,00000																1,00000	
15	Wirtschaft und Tourismus					0,10000	0,35000					0,50000								0,95000	
16	Allgemeine Finanzwirtschaft			0,90000																0,90000	
	Insgesamt	3,00000	3,00000	13,50000	13,90000	28,60000	14,70000	1,00000	24,90000	13,60000	1,00000	3,60000	2,30000	4,90000	1,00000	4,00000	1,50000	45,20000	4,80000	184,50000	



Anhang

- Bauhof Brilon
- Stadtwerke Brilon AöR
 - *Stadtwerke Brilon Energie GmbH*
 - *enno energie GmbH*
- Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH
 - *MVZ Am Schönschede GmbH*
- Flugplatzgesellschaft Brilon mbH
- BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH
 - *Tourismus Brilon Olsberg GmbH*
- PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH
 - *PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG*
- Windpark Brilon GmbH & Co. KG
 - *Windpark Brilon Verwaltungs GmbH*
- Volkshochschule Brilon, Marsberg, Olsberg



Anhang:

Bauhof Brilon

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

Bauhof der Stadt Brilon, Brilon

Bilanz zum 31.12.2021

A K T I V S E I T E

	31.12.2021	31.12.2020
€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	6.285,00	8.504,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	343.200,00	359.057,00
2. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.190.008,00	1.025.947,00
B. UMLAUFVERMÖGEN		
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	17.720,29	31.721,27
2. Forderungen gegen die Stadt	0,00	131.908,50
3. sonstige Vermögensgegenstände	81.628,55	4.316,46
II. Guthaben bei Kreditinstituten	0,00	8.523,20
	<u>1.638.841,84</u>	<u>1.569.977,43</u>

P A S S I V S E I T E

	31.12.2021	31.12.2020
€	€	€
A. EIGENKAPITAL		
I. Stammkapital	25.000,00	25.000,00
II. Kapitalrücklage	923.801,00	923.801,00
III. Gewinnvortrag	135.250,69	102.139,71
IV. Jahresüberschuss	146.640,47	33.110,98
	<u>1.230.692,16</u>	<u>1.084.051,69</u>
B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE	0,00	2.152,00
C. RÜCKSTELLUNGEN		
sonstige Rückstellungen	157.407,46	177.148,96
D. VERBINDLICHKEITEN		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	45.732,28	82.500,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	93.305,78	209.277,60
3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	91.706,69	0,00
4. Sonstige Verbindlichkeiten	19.997,47	14.847,18
(davon aus Steuern: 19.978,97 €; i.Vj. 14.847,18 €)		
	<u>250.742,22</u>	<u>14.847,18</u>
	<u>1.638.841,84</u>	<u>1.569.977,43</u>

Bauhof der Stadt Brilon, Brilon**Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021**

	2021	2020
€	€	€
1. Umsatzerlöse	3.557.361,45	3.053.503,02
2. sonstige betriebliche Erträge	117.641,89	43.662,66
3. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	392.951,91	279.554,32
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	343.929,78	236.886,77
4. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.507.253,26	1.429.625,03
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 119.827,40 €; i.Vj. 111.246,25 €)	466.865,55	413.812,99
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	265.632,49	275.669,40
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	542.490,49	419.030,78
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung: 256,00 €; i.Vj. 256,00 €)	2.541,17	3.168,19
8. Ergebnis nach Steuern	153.338,69	39.418,20
9. sonstige Steuern	6.698,22	6.307,22
10. Jahresüberschuss	146.640,47	33.110,98

Lagebericht Eigenbetrieb Bauhof der Stadt Brilon 2021

Allgemeines

Der Bauhof der Stadt Brilon wurde mit Wirkung zum 01.01.2005 als eine eigenbetriebsähnliche Einrichtung der Stadt Brilon nach den Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen und der Eigenbetriebsverordnung (EigVO NRW) gegründet.

Die gültige Betriebssatzung des Bauhofes datiert vom 06.11.2007 und trat mit Wirkung zum 22.11.2007 in Kraft. Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 16.12.2010 Änderungen in der Betriebssatzung vom 06.11.2007 beschlossen. Die Änderungssatzung ist am 24.12.2010 in Kraft getreten.

Der Bauhof ist ein Hilfsbetrieb der Stadt und ausschließlich zur Deckung des Eigenbedarfs tätig. Arbeiten für Dritte werden in geringem Umfang im hoheitlichen Bereich für die Stadtwerke Brilon AöR geleistet. Hauptaufgabe des Bauhofes sind Pflege-, Reinigungs- und Reparaturarbeiten an öffentlichen Grünflächen, Straßen und Wegeflächen sowie städt. Gebäuden und sonstigen Einrichtungen.

Geschäftsverlauf

Umsatzentwicklung

	2021 T€	2020 T€
Personaleinsatz	2.415	2.190
Weiterberechnete Materialien und Fremdleistungen	566	367
Einsatz von Fahrzeugen und Gerätschaften	573	493
Sonstige	3	4
	3.557	3.054

Im Wirtschaftsjahr 2021 sind T€ 3.557 Umsatzerlöse erzielt worden. Diese liegen damit deutlich über Vorjahresniveau und T€ 267 über Plan.

Die weiterberechneten Arbeitsstunden liegen mit 52.506 Stunden um 2,78 % über dem Planwert von 51.084 Stunden.

Der Stundensatz zur Weiterberechnung wurde zum Vorjahr um € 2,00 € auf € 46,00 erhöht.

Die Umsatzentwicklung des Bauhofes wird durch externe Faktoren beeinflusst. Hier sind auf jeden Fall die Witterungsverhältnisse für die Aufträge „Winterdienst“ zu nennen. Die Personalentwicklung ist die bestimmende Grundlage der wesentlichen Umsatzgröße Weiterberechnungsstunden.

Aufwandsentwicklung

Der Aufwand für Materialeinsatz und für bezogene Leistungen beträgt T€ 737, eine Erhöhung zum Vorjahr um T€ 221. Als Planwert für 2021 waren T€ 614 angesetzt. Diese Veränderung resultiert im Wesentlichen aus dem gestiegenen Einkauf von weiterberechneten Materialien und Fremdleistungen (T€ + 170) und Kraftstoffen und KFZ-Reparaturen (T€ + 47).

Der Personalaufwand beträgt insgesamt T€ 1.974 (Vorjahr T€ 1.843). Diese Steigerung um T€ 131 ist durch Neueinstellungen, die stufenweise unterjährige tarifliche Erhöhung um durchschnittlich 1,4 % (mindestens 50 €) sowie einem leicht erhöhten Personaleinsatz begründet. Im Wirtschaftsplan 2021 wurden Aufwendungen in Höhe von T€ 1.954 angesetzt.

Im Wirtschaftsjahr 2021 sind T€ 266 Abschreibungen entstanden; im Wirtschaftsplan 2021 waren T€ 267 vorgesehen.

Investitionen

Insgesamt wurden T€ 472 (Vorjahr T€ 120) investiert. Die Investitionen betreffen im Wesentlichen den Fuhrparkbereich (Transporter MAN, Geräteträgerfahrzeug, Sonderfahrzeuge (Multicar M 29C) die Betriebs- und Geschäftsausstattung und ein Mähwerk.

Die Investitionsplanung 2021 sah T€ 338 vor. Die Planabweichung resultiert u.a. aus der zeitversetzten Umsetzung (Bestellung 2020 / Lieferung 2021) von Investitionsmaßnahmen.

Finanzen

Die Zinsen und ähnliche Aufwendungen betragen wie im Vorjahr T€ 3 und liegen mit T€ 5 unter den Planwerten für 2021.

Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Liquiditätslage

Kennzahlen:		31.12.2021	31.12.2020
Bilanzsumme	T€	1.639	1.570
Eigenkapital	T€	1.231	1.084
Eigenkapitalquote (Eigenkapital / Gesamtkapital)	%	75,1	69,0
Anlagevermögen	T€	1.539	1.394
Investitionen in das Anlagevermögen	T€	472	120
Anlagenintensität (Nettoanlagevermögen / Gesamtvermögen)	%	93,9	88,8
Goldene Bilanzregel (Langfristiges Kapital / Langfristiges Vermögen)	%	83,3	84,4

Kennzahlen zur Ertragslage

Umsatzerlöse	T€	3.557	3.054
sonstige betriebliche Erträge	T€	118	44
Materialaufwand	T€	737	516
Materialaufwandsquote	%	20,1	16,7
Personalaufwand	T€	1.974	1.843
Personalaufwandsquote	%	53,6	59,5
Mitarbeiterzahl (durchschnittlich)	Anz.	38	36
Jahresüberschuss	T€	147	33

Chancen und Risiken

In dem vorgenannten Bericht sind wir auf die Vorjahresvergleiche, Planabweichungen und deren Einflüsse eingegangen, die den Erfolg des Bauhofes beeinflusst haben.

Insgesamt hängt die künftige Entwicklung des Eigenbetriebs nach wie vor stark von externen Einflüssen ab wie z.B. der Witterung, aber auch von der Auftragsvergabe durch die Stadt Brilon.

Die Personalentwicklung und insbesondere die Anzahl der Beschäftigten ist bezogen auf die Umsatzgröße „Weiterberechnung Dienstleistungsstunden“ weiterhin ein sehr bedeutender Einflussfaktor, für Umsatz- und Aufwandsentwicklung gleichermaßen.

Eine strategische Ausrichtung ist sowohl im Personalbereich wie auch bei den übrigen Aufwendungen zur Fixkostendeckung von großer Wichtigkeit.

Das bestehende Risikomanagement wurde mittels Software in einem separaten Risikomanagement-Bericht 2021 dargestellt. Es umfasst unterschiedliche Klassifizierungen. Der Kommunikationsaustausch erfolgt mit den Beteiligten bzw. Verantwortlichen, um aus diesen Ergebnissen Prozessoptimierungen abzuleiten bzw. umzusetzen.

Von der Corona-Krise war der Bauhof der Stadt Brilon bislang nicht betroffen und wir sind zuversichtlich, dass das so bleibt.

Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen abzusehen, die erhebliche wirtschaftliche Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Unterbrochene Lieferketten, weiter dramatisch ansteigende Energie-, Kraftstoff- und Materialpreise sowie wegen fehlenden Materialien stillstehende Produktionsstätte sind bereits schon jetzt deutlich zu spüren. Auch zukünftig geplante Investitionen werden sich durch diese Krise verteuern.

Sonstige Risiken, die eine Bestandsgefährdung des Bauhofes darstellen könnten, sind nicht bekannt.

Im Wirtschaftsplan 2022 wird von einem Jahresüberschuss (T€ 18) ausgegangen. Insgesamt ist es Ziel der nächsten Jahre, ausgeglichene Ergebnisse zu erwirtschaften.

Brilon, 29. April 2022

STADT BRILON – BAUHOF

Stadtwerke Brilon AöR als Betriebsführer

Axel Reuber
(Vorstand Stadtwerke Brilon AöR)

Wirtschaftsplan des Bauhofes der Stadt Brilon für das Rechnungsjahr 2023

Bauhof der Stadt Brilon

Inhalt

1. Festsetzung.....	3
2. Erfolgsplan	4
3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023	5
4. Vermögensplan.....	7
5. Finanzplan.....	10
6. 5-Jahres-Planung	11
7. Stellenplan	12

Betriebsführer: Stadtwerke Brilon AöR

Innerhalb des Wirtschaftsplanes kann es auf Grund von kfm. Rundungen zu 1 € Abweichungen kommen.



1. Festsetzung

Nach § 95 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV NW S.666) in Verbindung mit §§ 14-18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 16.11.2004 sowie §13 der Betriebssatzung für den Bauhof der Stadt Brilon vom 06.11.2007 in der Fassung der Änderungssatzung vom 21.12.2010 hat der Rat der Stadt Brilon in seiner Sitzung am XX.XX.2022 folgenden Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2023 beschlossen.

1. Der Wirtschaftsplan des Bauhofes der Stadt Brilon für das Rechnungsjahr 2023 wird festgestellt:

	€
im Erfolgsplan auf a) Erträge	3.864.104
b) Aufwendungen	3.850.167
c) Jahresergebnis	13.937

im Finanzplan auf a) Einnahmen (verfügbare Mittel)	692.696
b) Ausgaben (benötigte Mittel)	692.696

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes erforderlich ist, wird wie folgt festgesetzt:

€
100.000

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, werden wie folgt festgesetzt:

€
500.000

2. Erfolgsplan

Erfolgsplan / GuV	IST 2021	€	Plan 2022	€	Plan 2023	€
1. Umsatzerlöse		3.557.361		3.406.525		3.829.750
	3.557.361		3.406.525		3.829.750	
2. Erhöhung/Verminderung Fertige/Unfertige Leistungen		0		0		0
	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen		0		0		0
	0	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge		117.642		13.082		34.354
	117.642	117.642	13.082	13.082	34.354	34.354
5. Materialaufwand		-736.882		-591.164		-811.755
<i>a) Aufwendungen für RHB</i>						
Werkzeuge, Kleingeräte, Betriebsbedarf	-8.423		-5.168		-10.410	
Material für Instandhaltung/Reparatur Geräte	-33.186		-24.746		-37.525	
Kfz-Reparaturmaterial	-45.367		-36.958		-48.500	
Strom/Gas/Treibstoffe	-113.692		-87.689		-145.525	
Materialaufwand zur Weiterberechnung	-192.284	-392.952	-162.709	-317.271	-177.181	-419.141
<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>						
Fremdleistungen für Rep./Instandhaltung Kfz + Geräte	-42.307		-54.474		-46.422	
Fremdleistungen f. Weiterberechnung	-301.623	-343.930	-219.419	-273.894	-346.192	-392.614
6. Personalaufwand		-1.974.119		-2.073.799		-2.201.153
a) Löhne + Gehälter	-1.507.253		-1.594.983		-1.690.417	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und Unterstützung	-466.866		-478.816		-510.736	
7. Abschreibungen		-265.632		-265.575		-279.342
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-265.632	-265.632	-265.575	-265.575	-279.342	-279.342
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-542.490		-463.057		-548.776
Mieten, Gebühren, Beiträge	-31.216		-30.846		-30.976	
Versicherungen	-31.687		-25.266		-27.522	
Telefon/Kommunikation/Bürobedarf	-1.268		-1.152		-1.075	
Reisekosten, Schulung, Sonstiger Personalaufwand	-21.498		-15.466		-19.942	
Prüfungs-, Beratungskosten, Kosten DV	-23.580		-15.186		-25.128	
Sonstige Dienstleistungen/Fremdleistungen	-433.241		-375.140		-444.134	
Sonstige Aufwendungen (AV-Abgabe, Entschädigung)	0		0		0	
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		0		0		0
	0	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		-2.541		-2.095		-2.500
	-2.541	-2.541	-2.095	-2.095	-2.500	-2.500
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		153.339		23.917		20.578
		153.339		23.917		20.578
12. Sonstige Steuern		-6.698		-6.392		-6.641
	-6.698	-6.698	-6.392	-6.392	-6.641	-6.641
13. Jahresergebnis		146.640		17.526		13.937
		146.640		17.526		13.937

3. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Umsatzerlöse:

Die Umsatzerlöse wurden auf Basis von Vorjahreswerten bzw. gewichteten Mittelwerten der letzten 3 Jahre sowie einer Stundensatzkalkulation zzgl. der Personalveränderungen in 2023 errechnet.

Die Umsatzerlöse setzen sich aus den drei Positionen zusammen:

- Material- und Fremdleistungen
- Fahrzeug- und Gerätegestellung
- Dienstleistungsstunden

Die Dienstleistungsstunden zur Weiterberechnung stellen mit rund 70 % die stärkste Umsatzgröße dar. Als Plangröße 2023 wurden insgesamt 54.390 Stunden zur Weiterberechnung ermittelt. Die Erhöhung der Weiterberechnungsstunden erfolgt auf Basis von Neueinstellungen. Der Winterdienst muss wegen des Wegfalls von externen Dienstleistern in vielen Bereichen durch eigenes Personal übernommen werden.

Die Kalkulation des Weiterberechnungssatzes der Dienstleistungsstunden ergibt eine Erhöhung um 2,00 € auf dann 49,00 €/h. Dieser wird ab 2023 dem Auftraggeber in Rechnung gestellt. Einen großen Anteil an der Erhöhung haben die Neueinstellungen sowie die Entgeltsteigerungen für die Jahre 2022/2023. Wegen der stark gestiegenen Inflationsrate und daraus resultierenden Preissteigerungen für Material, Fremdleistungen sowie sonstige Kosten fiel die Steigerung der Entgelte für Dienstleistungsstunden höher aus als die kalkulierte Entgeltsteigerung.

Die Bedeutung der Umsatzgröße Dienstleistungsstunden zur Weiterberechnung stellt an die Verantwortlichen der strategischen Personalplanung hohe Anforderungen.

Die Einflussgrößen der anderen Umsatzgrößen liegen vorwiegend in der Art der Aufträge und an den Witterungsverhältnissen.

Um den gestiegenen Kosten für den Geräte- und Maschineneinsatz (Kraftstoff- und Reparaturkosten) gerecht zu werden, wurde eine Steigerung der zu verrechnenden Entgelte von 15 % eingerechnet.

Materialaufwand:

Dieser G+V-Posten setzt sich aus den Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe zusammen sowie aus Aufwendungen für bezogene Fremdleistungen. Die Einzelpositionen Materialeinsatz zur Weiterberechnung und Fremdleistungen zur Weiterberechnung spiegeln sich in den Umsatzerlösen wieder.

Die Planzahlen werden nach kaufmännischen Grundsätzen anhand verschiedener Erfahrungssätze ermittelt. Den sich verändernden Wetterbedingungen wird Rechnung getragen. Durch die allgemeinen Preiserhöhungen kann es hier jedoch noch zu weiteren Steigerungen im Materialeinsatz kommen.

Personalaufwand:

Der Personalaufwand wurde aufgrund vorliegender Datenbestände und einer angenommenen Steigerung der Entgelte für das Jahr 2023 i.H. von 3 % (Tarifvertrag TVöD aus dem Jahr 2020 läuft zum 31.12.2022 aus) ermittelt. Die Berechnung und somit auch die Annahme der Entgeltsteigerung für 2023 erfolgte, wie in den Vorjahren, seitens der Personalabteilung der Stadt Brilon.

Abschreibungen:

Die Abschreibungen wurden aufgrund der AfA-Vorausschau und den geplanten Neuinvestitionen ermittelt. Durch gestiegene Anschaffungskosten sind auch hier Steigerungen zu verzeichnen.

Sonstige Aufwendungen:

Diese Aufwendungen umfassen folgende Schwerpunkte:

- Mieten, Gebühren, Beiträge
- Versicherungen
- Telefon/Kommunikation/Bürobedarf
- Reisekosten, Schulung, Sonstiger Personalaufwand
- Prüfungs- und Beratungskosten, Datenverarbeitungskosten
- Sonstige Dienstleistungen / Fremdleistungen
- Sonstige Aufwendungen

Der Posten Sonstige Dienstleistungen / Fremdleistungen umfasst im Wesentlichen das Betriebsführungsentgelt der Stadtwerke sowie Personal- und EDV-Support der Stadt.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen:

Die Aufwendungen wurden aufgrund der Zins-Vorausschau ermittelt.

4. Vermögensplan

Vermögensplan für das Jahr 2023

Auftrags Nr.	Geplante Investitionsmaßnahmen:	Planansatz			Investitionen		Investitions- mittel
		2023	2022	2021	2021	2022	
		€	€	€	€	€	€
Grundstück/Gebäude							
IB 2023	Überplanung des Bauhof "Gebäude Nehdener Weg"	50.000	0	50.000	0	0	100.000
Fahrzeuge							
IB 20200009	Ersatzfahrzeug Multicar Fumo HSK-BH 106 - LADOG T 1700	0	0	45.000	124.328	0	-79.328
IB 20200008	Transporter Mähkolonne	0	0	0	54.996	0	-54.996
IB 20210003	Ersatzfahrzeug Multicar Tremo HSK-BH 260	0	0	125.000	92.921	0	32.079
IB 2023	E-Transporter OG Brilon 3,5t	0	0	75.000	0	0	75.000
IB 2023	Ersatzbeschaffung Kehrmaschine Schmidt Swingo 200 - HSK-BH 190	0	135.000	0	0	0	135.000
IB 20220005	Radlader gebr. WL52 WN incl. Anbaugeräte, Bj. 12.2019	0	45.000	0	0	49.900	-4.900
IB 20210011	Ersatzfahrzeug Multicar Tremo HSK-BH 320	0	125.000	0	108.243	449	16.308
IB 2023	Ersatzfahrzeug Multicar Tremo HSK-BH 230	145.000	0	0	0	0	145.000
IB 2023	Hubarbeitsbühne HSK-BH 109 <u>Verpflichtungsermächtigung da Lieferzeit 60 Wochen</u> Alternativ wird die Anschaffung eines Arbeitsbühnenfahrzeuges geprüft. Evtl. Mehrkosten werden im Betriebsausschuss beschlossen	75.000	0	0	0	0	75.000

7

IB 2023	Transporter Ersatz HSK-BH 303	50.000	0	0	0	0	50.000
IB 2023	Schlepper Ersatz Deutz HSK-6545	80.000	0	0	0	0	80.000
Gerätschaften							
IB jährlich	Sammler Gerätschaften: Werkzeuge u. Kleingeräte (wiederkehrend)	15.000	10.000	15.000	4.998	0	35.002
IB 20200007	Flächengerät zur Wildkrautbeseitigung für Geräteträger	0	0	0	43.325	0	-43.325
IB 20200006	Winterdienstausstattung Geräteträger Knicklenker	0	0	0	1.529	0	-1.529
IB 20210004	Ersatz Aufsitzmäher Mähkolonne	0	0	18.000	13.400	0	4.600
IB 20210006	Ersatz Rüttelplatte Wacker Neuson	0	0	3.000	2.176	0	824
IB 20210007	Mulcher MTX 140 f. Obst- und Weinanbau	0	0	0	6.119	0	-6.119
IB 20210008	VOTEX Laubverladegebläse Typ LVG 521 TL	0	0	0	6.764	0	-6.764
IB 20210009	Rüttelstampfer m. Benzinmotor Wacker DS50-4As	0	0	0	2.178	0	-2.178
IB 20210010	Säulendrehkran Typ FSK 500 elektrisch	0	0	0	3.564	0	-3.564
IB 2023	Schneepflug Kleinschlepper	6.000	0	0	0	0	6.000
IB 2023	Streugerät Kleinschlepper	6.500	0	0	0	0	6.500
IB 2023	Schlegelmulcher mit Sammelbehälter	10.000	0	0	0	0	10.000

8

Büro-, Werkstatt-, Lagereinrichtung / Sonstiges

IB jährlich	Büroausstattung (wiederkehrend)	2.000	2.000	2.000	0	0	6.000
IB jährlich	Betriebs- / Werkstatt- und Lagerausstattung (wiederkehrend)	5.000	5.000	5.000	7.129	2.658	5.213
IB 20220007	Tablet Fully Rugged GETAC	0	0	0	0	3.530	-3.530
IB 20220008	E-ladestation mit Wallbox für Fuhrpark	0	0	0	0	831	-831
IB 2023	Mitarbeiter Handy	12.000	0	0	0	0	12.000
	GESAMT	456.500	322.000	338.000	471.670	57.368	587.463

Legende: Wiederkehrende Aufträge werden jedes Jahr geprüft und veranlagt.

5. Finanzplan

I. Mittelherkunft	IST 2021	€	Plan 2022	€	%	Plan 2023	€	%
Innenfinanzierung								
Ergebnisvortrag	135.251		142.656			299.417		
Jahresüberschuss/-fehlbetrag	146.640		17.526			13.937		
Gewöhnliche Abschreibungen	265.632	547.524	265.575	425.758	81,0	279.342	592.696	85,6
Außenfinanzierung								
Darlehnsaufnahme	0		100.000			100.000		
Kontokorrent-Kreditlinie	0	0	0	100.000	19,0	0	100.000	14,4
Gesamt	547.524	547.524	525.758	525.758	100,0	692.696	692.696	100,0

II. Mittelverwendung	IST 2021	€	Plan 2022	€	%	Plan 2023	€	%
Minderung des kurzfristigen Fremdkapitals								
Rückführung Inanspruchnahme Kontokorrent (Rechnerisch)	18.354	18.354	178.758	178.758	34,0	226.196	226.196	32,7
Minderung des langfristigen Fremdkapitals								
Tilgungen / Umschuldungen	57.500	57.500	25.000	25.000	4,8	10.000	10.000	1,4
Investitionen								
Fahrzeuge + Geräte, BGA, Sonstige	471.669	471.669	322.000	322.000	61,2	456.500	456.500	65,9
Gesamt	547.524	547.524	525.758	525.758	100,0	692.696	692.696	100,0

6. 5-Jahres-Planung

Erfolgsplan / GuV	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
1. Umsatzerlöse	3.406.525	3.829.750	3.925.679	3.974.657	4.048.923
2. Erhöhung/Ver minderung Fertige/Unfertige Leistungen	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0
4. Sonstige betriebliche Erträge	13.082	34.354	24.904	30.369	28.328
5. Materialaufwand	-591.164	-811.755	-841.752	-847.422	-865.701
6. Personalaufwand	-2.073.799	-2.201.153	-2.244.349	-2.278.320	-2.317.868
7. Abschreibungen	-265.575	-279.342	-279.270	-286.289	-289.849
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-463.057	-548.776	-556.508	-566.458	-575.520
9. Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-2.095	-2.500	-2.527	-2.765	-2.911
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	23.917	20.578	26.177	23.773	25.401
12. Sonstige Steuern	-6.392	-6.641	-6.679	-6.827	-6.922
13. Jahresergebnis	17.526	13.937	19.498	16.947	18.479

Investitionsplanung	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Investitionen geplant	<u>322.000</u>	<u>456.500</u>	<u>278.000</u>	<u>288.000</u>	<u>328.000</u>

Finanzplan: I. Mittelherkunft	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Innenfinanzierung	425.758	592.696	612.122	636.087	658.126
Außenfinanzierung	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Gesamt	525.758	692.696	712.122	736.087	758.126

Finanzplan: II. Mittelverwendung	2022	2023	2024	2025	2026
	€	€	€	€	€
Minderung des kurzfristigen Fremdkapitals	178.758	226.196	414.122	418.087	390.126
Minderung des langfristigen Fremdkapitals	25.000	10.000	20.000	30.000	40.000
Investitionen	322.000	456.500	278.000	288.000	328.000
Gesamt	525.758	692.696	712.122	736.087	758.126

7. Stellenplan

Vergütungsgruppen	Ist 31.08.2022	Plan 2023		Plan 2022	
Lohngruppen	Mitarbeiter	Mitarbeiter	Legende	Mitarbeiter	Legende
Tarifgruppe 03	0	1	A	0	
Tarifgruppe 04	2	2		3	a
Tarifgruppe 05	12	12	B	9	b
Tarifgruppe 06	20	22	C	22	c
Tarifgruppe 07	2	2		3	
Tarifgruppe 08					
Auszubildender	0	2	D	0	
Gesamt	36	41		37	

Legende Plan 2023:

- A 1 Stelle als Saisonkraft (7 Monate)
 B davon 1 Stelle Teilzeit (30 Std./Wo)
 C 1 Stelle ATZ,
 1 Neueinstellung per 01.09.2022
 (Plan) 1 Neueinstellung per 01.01.2023
 D 2 Ausbildungsstellen

Legende Plan 2022:

- a 2 Stellen Festeinstellung bisherige
 Saisonkräfte und Höhergruppierung
 b -2 Stellen wegen Höhergruppierung
 c 1 Stelle ATZ,
 2 Stellen Höhergruppierung
 - 1 Stelle wegen Höhergruppierung

Geringfügig Beschäftigte sind im Stellenplan nicht berücksichtigt.

12



Anhang:

Stadtwerke Brilon AöR

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

AKTIVSEITE	31.12.2021		31.12.2020		PASSIVSEITE	31.12.2021		31.12.2020	
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN					A. EIGENKAPITAL				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Stammkapital	4.525.000,00		4.525.000,00	
entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		117.164,80		121.299,80	II. Kapitalrücklage	5.666.005,33		5.666.005,33	
II. Sachanlagen					III. Gewinnvortrag	7.485.671,12		6.159.575,32	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken					IV. Jahresüberschuss	1.664.990,68		1.476.095,80	
a) Grundstücke mit Geschäfts- und Betriebsbauten	7.255.626,27		5.472.861,24			19.341.667,13		17.826.676,45	
b) Grundstücke mit Wohnbauten	107.530,00		107.530,00		B. SONDERPOSTEN FÜR INVESTITIONSZUSCHÜSSE ZUM ANLAGEVERMÖGEN	5.875.988,20		5.900.232,00	
c) Grundstücke ohne Bauten	864.238,67		869.276,67		C. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	6.983.256,00		7.019.795,00	
d) Bauten auf fremden Grundstücken, die nicht zu a) oder b) gehören	33.130,00	8.260.524,94	35.932,00		D. RÜCKSTELLUNGEN				
2. technische Anlagen und Maschinen					1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	415.981,00		406.487,00	
a) Kläranlagen und Klärteiche	2.842.124,00		2.763.181,00		2. Steuerrückstellungen	249.802,06		222.905,40	
b) Kanäle und Sammler	33.524.970,00		33.197.806,00		3. sonstige Rückstellungen	436.887,10	1.102.670,16	480.217,90	
c) Erzeugungsanlagen	599.104,00		626.174,00		E. VERBINDLICHKEITEN				
d) Gewinnungsanlagen	1.643.038,00		1.797.817,00		1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	36.410.307,60		34.081.693,49	
e) Verteilungsanlagen	9.122.755,00		8.112.840,00		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	254.781,74		722.721,98	
f) Maschinen und maschinelle Anlagen	810.762,00	48.542.753,00	794.233,26		3. Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt	145.555,61		202.028,66	
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		391.987,00	296.157,00		4. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	913.684,84		1.701.878,08	
4. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau		5.435.655,37	4.947.558,34		5. sonstige Verbindlichkeiten	1.704.177,65	39.428.507,44	1.251.125,89	
III. Finanzanlagen					(davon aus Steuern: 507.514,18 €; i.Vj. 103.695,70 €)				
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	6.868.092,02		6.868.092,02		(davon im Rahmen der sozialen Sicherheit: 0,00 €; i.Vj. 0,00 €)				
2. Beteiligungen	76.000,00	6.944.092,02	0,00						
B. UMLAUFVERMÖGEN									
I. Vorräte									
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	215.010,09		202.336,72						
2. unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00		116.720,84						
3. fertige Erzeugnisse und Waren	261,80	215.271,89	220,00						
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände									
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	939.042,62		1.090.409,01						
2. Forderungen gegen die Stadt	293.913,16		824.737,10						
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	1.175.697,31		1.046.753,39						
4. sonstige Vermögensgegenstände	31.157,53	2.439.810,62	81.408,54						
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		359.557,31	419.749,23						
C. Rechnungsabgrenzungsposten		25.271,98	22.668,69						
		<u>72.732.088,93</u>	<u>69.815.761,85</u>				<u>72.732.088,93</u>	<u>69.815.761,85</u>	

Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

GuV / 1

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	2021	2020
€	€	€
1. Umsatzerlöse	12.195.399,18	12.169.156,86
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	./, 116.720,84	30.486,12
3. andere aktivierte Eigenleistungen	409.040,98	410.125,65
4. sonstige betriebliche Erträge	378.042,49	383.785,36
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.462.058,57	1.388.775,14
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	3.284.013,17	3.628.389,83
c) Abwasserabgabe	183.393,78	163.314,32
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	2.063.451,66	2.029.439,58
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 176.775,42 €; i.Vj. 153.270,81 €)	600.372,81	2.663.824,47
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.317.052,60	2.237.459,30
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	1.193.623,07	1.243.968,29
9. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen: 515.643,91 €; i.Vj. 388.309,02 €)	515.643,91	388.309,02
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 9.289,11 €; i.Vj. 6.512,99 €)	10.625,11	8.002,99
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen: 3.583,31 €; i.Vj. 1.069,45 €) (davon aus Aufzinsung: 9.448,50 €; i.Vj. 11.579,00 €)	440.992,16	527.610,01
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	171.157,72	153.534,57
13. Ergebnis nach Steuern	1.675.915,29	1.487.209,25
14. sonstige Steuern	10.924,61	11.113,45
15. Jahresüberschuss	1.664.990,68	1.476.095,80

Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

GuV / 2

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

für den Betriebszweig Wasserversorgung

	2021	2020
€	€	€
1. Umsatzerlöse	4.143.026,10	4.451.982,39
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0,00	./, 75.948,47
3. andere aktivierte Eigenleistungen	83.898,47	93.106,71
4. sonstige betriebliche Erträge	11.077,41	4.087,86
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	491.052,87	579.706,33
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	964.292,82	1.136.602,11
c) Abwasserabgabe	0,00	1.455.345,69
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	747.305,36	1.052.194,53
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 64.436,07 €; i.Vj. 76.526,21 €)	229.139,60	976.444,96
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0,00	976.444,96
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	733.991,81	698.952,54
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	600.281,74	681.175,77
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.448,68	8.082,33
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen: 2.476,38 €; i.Vj. 641,67 €) (davon aus Aufzinsung: 9.140,00 €; i.Vj. 11.214,00 €)	98.394,22	131.312,15
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	129.301,10	103.397,00
13. Ergebnis nach Steuern	252.691,14	183.256,31
14. sonstige Steuern	10.095,66	10.284,50
15. Jahresüberschuss	242.595,48	172.971,81

Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

GuV / 3

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

für den Betriebszweig Abwasserentsorgung

	2021	2020
€	€	€
1. Umsatzerlöse	7.390.750,91	7.208.678,10
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	./ 116.720,84	116.720,84
3. andere aktivierte Eigenleistungen	301.359,70	274.376,98
4. sonstige betriebliche Erträge	357.726,08	369.957,50
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	385.216,17	359.618,96
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.260.625,81	2.497.740,08
c) Abwasserabgabe	183.393,78	163.314,32
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.316.146,30	977.245,05
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 112.339,35 €; i.Vj. 76.744,60 €)	371.233,21	270.928,98
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0,00	1.687.379,51
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.463.829,74	1.417.026,01
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	695.970,55	696.178,55
9. Erträge aus Beteiligungen	0,00	0,00
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23.961,24	22.792,90
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon an verbundene Unternehmen: 1.106,93 €; i.Vj. 427,78 €) (davon aus Aufzinsung: 308,50 €; i.Vj. 365,00 €)	272.535,36	305.784,50
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,00	0,00
13. Ergebnis nach Steuern	1.008.126,17	960.167,22
14. sonstige Steuern	823,00	823,00
15. Jahresüberschuss	1.007.303,17	959.344,22

Stadtwerke Brilon AöR, Brilon

GuV / 4

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

für den Betriebszweig Wärmeversorgung

	2021	2020
€	€	€
1. Umsatzerlöse	1.041.900,11	973.335,93
2. Bestandsveränderungen unfertige Leistungen	0,00	./ 10.286,25
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00
4. sonstige betriebliche Erträge	9.239,00	9.740,00
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	592.196,67	455.758,21
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	94.731,84	63.376,47
c) Abwasserabgabe	0,00	686.928,51
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	0,00	0,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	0,00	0,00
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	119.231,05	121.480,75
8. sonstige betriebliche Aufwendungen	211.821,47	213.174,38
9. Erträge aus Beteiligungen (davon aus verbundenen Unternehmen: 515.643,91 €; i.Vj. 388.309,02 €)	515.643,91	388.309,02
10. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 9.289,11 €; i.Vj. 6.512,99 €)	9.613,70	6.737,01
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	101.461,09	120.122,61
12. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	41.856,62	50.137,57
13. Ergebnis nach Steuern	415.097,98	343.785,72
14. sonstige Steuern	5,95	5,95
15. Jahresüberschuss	415.092,03	343.779,77

Lagebericht
der Stadtwerke Brilon AöR, Brilon
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

1. Allgemein

Die Stadtwerke Brilon AöR (kurz: AöR) übernahm im Wirtschaftsjahr 2021 als Hauptaufgabe unverändert die Wasserversorgung und Abwasserentsorgung im Stadtgebiet Brilon sowie die Wärmeversorgung von städtischen Objekten und Liegenschaften Dritter. Zusätzlich wurden für die Stadt Dienstleistungen im technischen Tiefbau erbracht sowie die Betriebsführung und Leitung des städtischen Bauhofes übernommen.

Weitere technische Betriebsführungen in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung wurden im Jahr 2021 für die Nachbargemeinde Diemelsee erbracht. Vertragliche Trinkwasserlieferverpflichtungen bestehen gegenüber den Städten Bad Wünnenberg und Marsberg sowie der Gemeinde Diemelsee.

Im Jahr 2011 startete die Stadtwerke Brilon Energie GmbH, an der die AöR mit 74,9 % beteiligt ist, den Erdgasvertrieb in Brilon. Zum 1.1.2012 wurde das Erdgasverteilnetz in Brilon durch die Stadtwerke Brilon Energie GmbH übernommen und seitdem betrieben.

Im Geschäftsjahr 2016 wurde die enno energie GmbH gegründet. Die Anteile werden zu 100% von der AöR gehalten.

Im Jahr 2019 erfolgte der Beitritt zur Windpark Brilon GmbH & Co. KG als Kommanditistin mit einem Anteil von 50%.

Im Jahr 2021 trat die Stadtwerke Brilon AöR der Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG mit Sitz in Bonn bei. Der Anteil am Gesellschaftskapital beträgt 0,38 %. Gesellschaftszweck ist die Schaffung und der Betrieb eines Kommunikationsangebots für die Ver- und Entsorgungswirtschaft im Bereich Smart Grid, Notfallsprachkommunikation und Smart Meter im Rahmen der Daseinsvorsorge

Zusammen mit ihren Beteiligungsgesellschaften bildet die Stadtwerke Brilon AöR bei der Energie- und Wasserversorgung die gesamte Wertschöpfungskette von der Erzeugung bis zur Verteilung an die Kunden ab.

Die Wasserver- und Abwasserentsorgung wird öffentlich-rechtlich auf der Grundlage von Satzungen ausgeführt. Kernpunkt der öffentlich-rechtlichen Regelung ist die Festsetzung des Anschluss- und Benutzungszwangs an die Wasserver- und Abwasserentsorgungsanlagen sowie die Refinanzierung der Kosten über Benutzungsgebühren und Beiträge nach dem KAG (Kommunalabgabengesetz) NRW.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung sind neben Wärmeerzeugungsanlagen und Photovoltaikanlagen die Beteiligungen der Stadtwerke Brilon AöR an der Stadtwerke Brilon Energie GmbH, der enno energie GmbH und der Windpark Brilon GmbH & Co. KG sowie nunmehr der Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG abgebildet.

2. Darstellung Geschäftsverlauf**Umsatzentwicklung**

Neben den Umsatzgrößen Wasserverbrauch, Schmutzwasser und Niederschlagswasser hat sich der Einfluss der Nebengeschäfte auf die Gesamterlöse der Gesellschaft in den letzten Jahren erhöht.

Die Gebühren für Wasser und Abwasser werden für jedes Jahr neu kalkuliert, um die gesetzlich normierte Gebührendeckung einzuhalten. Die Tarife blieben unverändert auf Vorjahresniveau. Der Preis für Wasser betrug im Jahr 2021 somit 1,23 €/cbm, der Preis für Schmutzwasser 2,80 €/cbm und der Preis für Niederschlagswasser 0,57 €/qm.

Die Trinkwasserabgabe in 2021 betrug 1.787 Tcbm. Dies bedeutet eine Veränderung von - 75 Tcbm gegenüber dem Vorjahr. Insgesamt hat sich die Trinkwasserabgabe an Endkunden und die Stadt ebenfalls um rd. -75 Tcbm verringert. Die Trinkwasserabgabe an Weiterverleiher ist zum Vorjahr nahezu unverändert.

Die Umsatzerlöse im Betriebszweig Abwasserentsorgung sind im Schmutzwasserbereich auf T€ 3.329 (Vorjahr T€ 3.402) gesunken. Im Niederschlagswasserbereich sind die Erlöse auf T€ 2.555 (Vorjahr T€ 2.537) bei anrechenbaren Flächen von 4.540 Tqm (Vorjahr 4.509 Tqm) gestiegen.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung unterliegen die Umsatzerlöse witterungsbedingten Einflüssen sowie Veränderungen in der Leistungsverrechnung mit anderen Betriebszweigen und Dritten. Hier sind die Erlöse um T€ 69 (unter anderem durch den Verkauf von Photovoltaikanlagen als auch erstmalig ab dem Jahr 2020 durch Dienstleistung (Betriebsführung und Geschäftsbesorgung) für den Windpark Brilon GmbH & Co. KG auf T€ 1.041 (Vorjahr T€ 973) angestiegen.

Mengen und Tarifstatistik Umsatzerlöse:**a) Wasserversorgung**

Jahr	Verkaufsmenge Tcbm	Erlöse Grundgebühr T€	Erlöse Verbrauchsgebühr T€	gesamt T€
2021	1.787	769	2.126	2.895
2020	1.862	772	2.221	2.993
Veränderung:	- 75	- 3	- 95	- 98

b) Abwasserentsorgung einschl. Entwässerung öffentlicher Verkehrsflächen

Jahr	Abwasser- menge / Tcbm	fläche Tqm	Erlöse Schmutz- wasser T€	Erlöse Niederschlags- wasser T€	gesamt T€
2021	1.205	4.540	3.329	2.555	5.884
2020	1.229	4.509	3.402	2.537	5.939
Veränderung:	- 24	+ 31	- 73	+ 18	- 55

Die angeschlossenen Flächen werden stichtagsbezogen auf den 31.12. jeden Jahres angegeben. Hinzu treten Erlöseffekte aus der gebührenrechtlichen Abgrenzung von Mehr- und Mindereinnahmen nach dem KAG NRW.

c) Wärmeversorgung

Jahr	Erlöse T€
2021	1.042
2020	973

Die Mehrerlöse sind im Wesentlichen durch Verkäufe von Photovoltaikanlagen sowie die neu übernommenen Dienstleistungen für den Windpark Brilon GmbH & Co. KG (Betriebsführung und Geschäftsbesorgung) auf T€ 1.042 (Vorjahr T€ 973) angestiegen.

Das Beteiligungsergebnis von T€ 516 (Vorjahr T€ 388) entfällt auf die Ergebniszuweisung aus der Beteiligung an der Windpark Brilon GmbH & Co. KG.

Das Zinsergebnis von T€ - 431 (Vorjahr T€ - 519) hat sich um T€ 88 verbessert. Ursächlich sind insbesondere die Neuaufnahme und Prolongation von Darlehen für Investitionen zu deutlich besseren Konditionen aufgrund des allgemein gesunkenen Zinsniveaus.

Die Stadtwerke Brilon AöR schließt das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss von T€ 1.665 (Vorjahr T€ 1.476) ab, wovon in der Wasserversorgung ein Ergebnis von T€ 243 (Vorjahr T€ 173), in der Abwasserentsorgung ein Ergebnis von T€ 1.007 (Vorjahr T€ 959) und in der Wärmeversorgung ein Ergebnis von T€ 415 (Vorjahr T€ 344) erzielt wurde.

Im Betriebszweig Abwasserentsorgung sollen vom Ergebnis T€ 150 an die Trägerkommune Stadt Brilon ausbezahlt werden. Die verbleibenden Ergebnisse sollen in den jeweiligen Betriebszweigen auf neue Rechnung vorgetragen werden.

Grundstücke / grundstücksgleiche Rechte

Im Jahr 2021 hat sich der Bestand der Grundstücke geringfügig erhöht. Zur Sicherung von Wasser- und Abwasserleitungen in Privatgrundstücken werden beschränkt-persönliche Dienstbarkeiten mit den Eigentümern verhandelt und im Grundbuch eingetragen.

Sachanlagen

Im Jahr 2021 wurden in Sachanlagen insgesamt T€ 5.919 investiert. Bei Zugängen handelt es sich im Wesentlichen um Maßnahmen im Bereich der Netze, insbesondere Wasserförder- und -transportleitungen sowie Kanalerneuerungen in den Ortsteilen Bontkirchen und Thülen, den dritten Bauabschnitt des Betriebs- und Verwaltungsgebäudes (Trakt C Werkhalle), den Neubau der Kläranlage Messinghausen, dem Regenklärbecken Brilon sowie diverse Maßnahmen aus dem Zentralen Abwasserplan (ZAP) in Brilon und den Ortsteilen. Baubehinderungen bei begonnenen Baumaßnahmen liegen nicht vor. Darüber hinaus erfolgten Zugänge in immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe von T€ 3.

Finanzanlagen

Im Mai 2021 erwarb die Stadtwerke Brilon AöR 0,38% der Anteile an der Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG mit Sitz in Bonn. Die gezeichneten Kommanditanteile und Anteile an zusätzlichen Pflichteinlagen belaufen sich insgesamt auf T€ 200. Zum Bilanzstichtag waren T€ 76 angefordert und eingezahlt. Im Innenverhältnis erfolgte der Beitritt mit Wirkung zum 1.1.2021.

Wasserdarbietung, Wasserqualität, Abwasserentsorgung

Die Wasserdarbietung für die Stadt Brilon ist durch entsprechende Erlaubnisse und Bewilligungen, die für alle betriebenen Gewinnungsanlagen vorliegen, gesichert. Für auslaufende Erlaubnisse wurden rechtzeitig Anträge auf Verlängerung gestellt. In der Wasserversorgung wird voraussichtlich aufgrund von geänderten Rahmenbedingungen eine Strukturänderung sowohl in der Gewinnung als auch in der Verteilung erfolgen. Das Konzept dazu wurde dem Rat der Stadt bereits vorgestellt.

Die Qualität des Trinkwassers wird laufend überwacht. Nach den Untersuchungsberichten wird bei allen abgegebenen Trinkwässern die Trinkwasserverordnung grundsätzlich eingehalten. Zum Schutz des Trinkwassers sind für alle Wassergewinnungsanlagen Wasserschutzgebiete durch die Bezirksregierung in Arnsberg ausgewiesen.

Im Hinblick auf eine langfristig sichere Wasserversorgung werden im Rahmen der Kooperation Wasserwirtschaft / Landwirtschaft die Landwirte, insbesondere in den Wasserschutzgebieten, durch eine Agraringenieurin in Bezug auf Düngung und Einsatz von Pflanzenbehandlungsmitteln beraten. Die Kosten der Beratung und der erforderlichen Bodenuntersuchungen zum Zweck der Düngeberatung werden von der Stadtwerke Brilon AöR getragen. Diese Kosten werden mit dem Grundwasserentnahmeentgelt verrechnet.

Die Abwasserreinigung wird bis auf Gebiete mit mehr als 500 Einwohnern im Einzugsbereich der Ruhr von der Stadtwerke Brilon AöR durchgeführt. Die Klärung der Abwässer aus den Stadtteilen Brilon, Altenbüren, Scharfenberg und Wülfe erfolgt durch den Ruhrverband in verschiedenen Niederschlagswasserbehandlungsanlagen und den Kläranlagen Brilon und Scharfenberg.

Die Investitionen im Bereich der Kanalerneuerung und Kanalerweiterung werden so gesteuert, dass nach Möglichkeit dem Gewässerschutz und den städtebaulichen Belangen (Ausweisung von Wohngebieten, Gewerbegebieten usw.) ausreichend Rechnung getragen wird und die gesetzlichen Forderungen erfüllt werden. Durch das in 2016 beschlossene Abwasserbeseitigungskonzept werden jährlich höhere Investitionen als in den Jahren davor erforderlich.

Mit einem Anschlussgrad von über 98 % der Bevölkerung (im Ruhreinzugsgebiet über 99 %) an einer zentralen Kläranlage nimmt Brilon weiter einen Spitzenplatz in Nordrhein-Westfalen unter den Flächen-gemeinden ein. Für alle Abwassereinleitungsstellen liegen wasserrechtliche Erlaubnisse vor. Für auslaufende Erlaubnisse werden rechtzeitig neue Erlaubnis-anträge gestellt. Sanierungsverfügungen zur Änderung von Einleitungen bestehen zurzeit nicht.

Die Fremdwasserproblematik und die Niederschlagswasserbehandlung werden die Investitionen der Stadtwerke im Abwasserbereich - neben städtebaulichen Erneuerungsmaßnahmen - in den nächsten Jahren weiter wesentlich beeinflussen.

Im Rahmen der Kanalselbstüberwachungsverordnung wird jedes Jahr planmäßig ein bestimmter Teil des Kanalnetzes visuell untersucht und Schäden dokumentiert. Erforderliche Reparaturarbeiten werden umgehend veranlasst. Sanierungsmaßnahmen werden in das Abwasserbeseitigungskonzept eingearbeitet und entsprechend der Dringlichkeit durchgeführt.

Die im Landeswassergesetz normierte Pflicht der Grundstückseigentümer zur Überprüfung von Schmutz- und Mischwasserleitungen auf privaten Grundstücken wurde in 2013 geändert. Durch die neue Selbstüberwachungsverordnung sind außerhalb von Wasserschutzgebieten die Anschlüsse nur noch nach erstmaliger Herstellung oder überwiegender Erneuerung zu untersuchen, sowie Leitungen, die gewerbliches oder industrielles Abwasser führen.

Beschaffung und Investitionen

Größere Beschaffungen und Investitionen werden nach vorangegangener Preisfindung durch Ausschreibung (VOB bzw. VOL) oder Preisanfragen vorgenommen. Die Ausschreibungsverfahren sind in der Vergabedienstanweisung der Stadtwerke vorgegeben.

Im Betriebszweig Abwasserentsorgung wird ein geringer Lagerbestand, insbesondere für die im Einsatz befindlichen Druckentwässerungsstationen vorgehalten.

Für die Wasserversorgung sind die notwendigen Armaturen zur Instandsetzung und Reparatur für die im Netz sowie in den sonstigen Anlagen eingesetzten Materialien vorhanden, die die ständige Sicherstellung der Wasserversorgung garantieren. Vorräte werden nur in dem Umfang angelegt, der für den Betrieb erforderlich ist.

Sowohl im Betriebszweig Wasserversorgung als auch im Betriebszweig Abwasserentsorgung wurden Erweiterungen und größere Sanierungen durchgeführt, wobei einige im Wirtschaftsplan veranschlagte Maßnahmen aus verschiedenen Gründen nicht oder erst zum Ende des Jahres begonnen werden konnten.

3. Darstellung der Vermögens-, Finanz und Ertragslage

Kennzahlen zur Vermögens-, Finanz- und Liquiditätslage

		2021	2020	2019	2018	2017
Bilanzsumme	T€	72.732	69.816	65.879	62.945	61.341
Eigenkapital	T€	19.342	17.827	16.501	15.433	14.511
Eigenkapitalquote (Eigenkapital/Gesamtkapital)	%	26,59	25,53	25,05	24,52	23,66
Investitionen in das Anlagevermögen	T€	5.998	5.391	5.034	4.687	4.333
Anlagenintensität (Nettoanlagevermögen/Gesamtvermögen)	%	95,82	94,55	95,42	95,45	93,81
Goldene Bilanzregel (Langfristiges Kapital/Langfristiges Vermögen)		0,97	0,98	0,99	0,99	0,99

Das langfristig gebundene Vermögen (T€ 69.692 bzw. 95,82 % des Gesamtvermögens) wird größtenteils durch langfristige Mittel (T€ 67.938) finanziert. Im laufenden Wirtschaftsjahr ergab sich eine Unterdeckung der langfristigen Finanzierungsmittel von T€ 1.754.

Die Quote des Sonderpostens für Investitionszuschüsse zum Anlagevermögen sowie der Empfangenen Ertragszuschüsse, welche zur Eigenkapitalbetrachtung herangezogen werden können, beträgt zusammen 17,68 % der Bilanzsumme.

Die Summe der Investitionen 2021 in das Sachanlagevermögen betrug T€ 5.919. In immaterielle Vermögensgegenstände wurden T€ 3 investiert, in das Finanzanlagevermögen gingen T€ 76 zu.

Entwicklung des Eigenkapitals

Jahr	Stammkapital T€	Kapitalrücklage T€	Gewinnvortrag T€	Jahresergebnis T€	Gesamt T€
2019	4.525	5.666	5.092	1.218	16.501
2020	4.525	5.666	6.160	1.476	17.827
2021	4.525	5.666	7.486	1.665	19.342

Die Liquiditätsentwicklung stellt sich wie folgt dar:

	2021 T€	2020 T€
Mittelzufluss aus laufender Geschäftstätigkeit	+ 2.995	+ 3.357
Mittelabfluss aus der Investitionstätigkeit	- 5.477	- 5.001
Mittelzufluss aus der Finanzierungstätigkeit	+ 2.422	+ 1.726
Zahlungswirksame Veränderung des Finanzmittelfonds	-60	+82
Finanzmittelfonds am Anfang der Periode	420	338
Finanzmittelfonds am Ende der Periode	360	420

Rückstellungen

	31.12.21 T€	31.12.20 T€	Veränderung Vj. T€
Pensionsrückstellungen	416	406	+ 10
Steuerrückstellungen	250	223	+ 27
Sonst. Rückstellungen	437	480	- 43

Personal

Insgesamt waren zum Bilanzstichtag 31.12.2021 31 (Vorjahr 33) Stellen besetzt.

Die Gesamtaufwendungen im Personalbereich einschließlich der Veränderungen von Rückstellungen für Pensions- und Altersteilzeitverpflichtungen, Urlaub und Überstunden betragen T€ 2.664 (Vorjahr T€ 2.560). Im stichtagsbezogenen Vergleich wirken sich neben Tarifanpassungen und Mitarbeiteranzahl vor allem Veränderungen bei den Personalarückstellungen auf die Aufwendungen aus.

Die betriebliche Altersversorgung richtet sich ebenfalls nach den Tarifverträgen. Übertarifliche soziale Leistungen oder Gratifikationen werden nicht gewährt.

Schulungs- und Fortbildungsmaßnahmen werden bedarfsgerecht angeboten und wahrgenommen. Die Unfallverhütungsvorschriften werden eingehalten und überwacht.

4. Qualitäts-, Umweltschutz- und Energiedatenmanagement

Das Qualitäts- und Umweltschutzmanagement wurde in 2004 erstmalig zertifiziert. In 2009 wurde das System durch ein externes Audit bestätigt. Seit 2010 hat kein Audit mehr stattgefunden, da das System durch ein Technisches Sicherheitsmanagement (TSM) ersetzt wurde.

Das Energiedatenmanagement wurde in 2015 erstmals aufgebaut und auditiert. Das jährliche Wiederholungsaudit war erfolgreich.

5. Risiken, Risikomanagement

Eine Risikobewertung wurde im Zuge des Aufbaus des Qualitäts- und Managementsystems in Bezug auf die technischen Risiken bei der Wasserversorgung und Abwasserentsorgung durchgeführt. Entsprechende Notfallpläne wurden erstellt oder bestehende Pläne so verknüpft, dass im Notfall schnell und zielgerichtet reagiert werden kann.

Ein Risikomanagementsystem, welches nicht nur die technischen Risiken in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung berücksichtigt, sondern alle erkennbaren Risiken der Stadtwerke erfasst und bewertet, ist installiert und wird angewandt.

Risikobehaftete Geldanlagen oder Geldbeschaffungen werden nicht vorgenommen. Die Finanzierung der langfristigen Wirtschaftsgüter erfolgt über langfristig finanzierte Mittel, übergangsweise mittels kurzfristiger Ausleihen zu fest vereinbarten marktüblichen Konditionen.

Grundsätzlich besteht für die Stadtwerke Brilon AöR als Ver- und Entsorger einer Flächengemeinde eine Abhängigkeit von der Entwicklung der Einwohnerzahlen im Versorgungsgebiet. Sowohl ein Rückgang der versorgten Kundenanzahl als auch Initiativen zum sparsameren Umgang mit Trinkwasser können zu einem Mengen- und Umsatzrückgang in der Wasserversorgung führen. Aufgrund der Mengenzusammenhänge hätte eine solche Entwicklung unmittelbare Auswirkung auf die Abwasserentsorgung bei den Schmutzwassererlösen.

Im Hinblick auf mögliche Verunreinigungen oder Verkeimung ist in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung nicht zuletzt vor dem Hintergrund prominenter Vorfälle im nahen regionalen Umfeld stete Wachsamkeit geboten.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung besteht aufgrund der vergleichsweise geringen Anzahl von Wärmekunden (Stadt Brilon, Gemeinnützige Wohnungsbaugesellschaft Hochsauerland eG) und einer geringen Anzahl von Brennstofflieferanten (z.B. Stadforst Brilon) eine Abhängigkeit sowohl im Einkauf als auch im Verkauf. Aufgrund der derzeitigen Struktur ist das Ergebnis stark witterungsabhängig. Eine Weiterentwicklung des Betriebszweigs ist daher notwendig.

6. Ausblick sowie Chancen der zukünftigen Entwicklung

Im Betriebszweig Wasserversorgung wurde gemäß gesetzlicher Forderungen ein Wasserversorgungskonzept für die Stadt Brilon erstellt und vom Rat der Stadt Brilon verabschiedet.

Im Abwasserbereich liegt neben Investitionen zur Erweiterung des Netzes das Hauptaugenmerk auf der Sanierung bestehender Leitungen und Anlagen. Mit dem Neubau der Kläranlage Messinghausen wurde begonnen. Die Klärschlammverwertung aus den stadwerkeigenen Kläranlagen erfolgt weiter über den Ruhrverband (thermische Verwertung) gegen entsprechendes Entgelt.

Bereits im Wirtschaftsplan wurden Investitionsmittel für die turnusmäßige Erneuerung der Leitungsnetze Wasser und Abwasser eingestellt. Die Investitionen werden sich durch das vom Rat der Stadt Brilon beschlossene Abwasserbeseitigungskonzept erheblich erhöhen.

Die Errichtung weiterer Photovoltaikanlagen ist eingeplant.

Die Tochtergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH betreibt seit 2011 das Gasnetz in Brilon und versorgt Kunden in Brilon seit 2011 mit Gas und 2014 mit Strom. Zusätzlich werden personelle Dienstleistungen für die Stadtwerke-Gruppe erbracht. Energiedienstleistungen wie Betrieb von Ladeinfrastruktur, Vertrieb von Wallboxen etc. runden das Energiegeschäft ab.

Die Stadtwerke Brilon AöR ist seit Juni 2019 mit 50 % an der Windpark Brilon GmbH & Co. KG beteiligt. Es werden 5 Windenergieanlagen des Herstellers Vestas betrieben. Diese umweltfreundliche Form der Energieerzeugung aus Wind soll nachhaltig zur Stärkung der Stadtwerke-Gruppe führen. Die Planung, Errichtung und der Betrieb weiterer Windenergieanlagen ist für die nächsten Jahre angedacht, ebenso die Investition in Photovoltaik-Freiflächenanlagen.

Im 1. Quartal 2017 startete der Neu- und Umbau des Büro- und Verwaltungsgebäudes der Stadtwerke Brilon AöR. Im Oktober 2018 erfolgte der Umzug der Mitarbeiter in das neue Gebäude (Trakt A). Im Jahre 2019 konnte auch der Umbau des bestehenden Verwaltungsgebäudes (Trakt B) abgeschlossen werden. Der Neubau der Werkhalle (Trakt C) wurde in 2020 begonnen und wurde zwischenzeitlich abgeschlossen sein. Abschließend erfolgt der Abriss von weiteren Altgebäuden und die Neugestaltung der Außenanlagen im Jahr 2022.

Für 2022 und 2023 sind in den Betriebszweigen Wasserversorgung und Abwasserentsorgung entsprechend den öffentlich-rechtlichen Kalkulationsgrundsätzen ausgeglichene Gebührenergebnisse geplant.

Diese sollen planmäßig zu handelsrechtlichen Jahresüberschüssen führen. Die Auswirkungen des Urteils des Oberverwaltungsgerichts Münster mit Bezug auf die Höhe der Abwassergebühren sind noch nicht abschließend geklärt. Zum einen strebt die Stadt Oer-Erkenschwick die Überprüfung des Urteils vor dem Bundesverwaltungsgericht (BVerwG) an zum anderen ist eine Gesetzesänderung durch die Landesregierung Nordrhein-Westfalen geplant; ein Entwurf liegt vor.

Im Betriebszweig Wärmeversorgung soll weiterhin ein Überschuss erwirtschaftet werden.

Für das Jahr 2023 ist geplant, den Bäderbetrieb der Stadt Brilon in die Stadtwerke Brilon AöR einzugliedern. Hier wird ein Ausgleich negativer Ergebnisse des Bäderbetriebes durch eine Verrechnung mit den positiven Ergebnissen des Betriebes gewerblicher Art der Stadtwerke Brilon AöR angestrebt. Ein Antrag auf verbindliche Auskunft hierzu ist beim Finanzamt Brilon gestellt. Eine abschließende Antwort liegt zum Zeitpunkt der Erstellung des Lageberichtes noch nicht vor.

Nach dem durch die Corona-Pandemie erfolgten Konjunkturerinbruch führte die weltweite Konjunkturerholung im Zusammenspiel mit einem kalten Winter zu steigenden Weltmarktpreisen am Energiemarkt. Die Turbulenzen am Gasmarkt (Preisexlosionen in bislang ungeahnter Höhe) wirkten sich ebenfalls auf den Börsenstrompreis aus und sorgten zum Ende des Jahres 2021 für einen weiteren Anstieg der Gas- und Strompreise.

Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen abzusehen, die erhebliche wirtschaftliche Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Unterbrochene Lieferketten, weiter dramatische Turbulenzen am Gasmarkt sowie deren Auswirkungen auf den Börsenstrompreis treiben die Energiepreise auch in 2022 weiter in die Höhe.

Zudem sind wegen fehlenden Materialien stillstehende Produktionsstätten schon jetzt zu verzeichnen. Daraus resultierendes Verbraucherverhalten im Hinblick auf preisgetriebene Energieeinsparungen ist ebenfalls kaum abschätzbar.

Zahlungsschwierigkeiten und -ausfälle im privaten wie unternehmerischen Bereich sind zu befürchten. Die aktuelle Entwicklung auf den Energiemärkten und die daraus resultierenden Preissteigerungen werden die Unternehmensergebnisse für die Jahre 2022, 2023 und 2024 massiv beeinflussen.

Bei den Beteiligungen Stadtwerke Brilon Energie GmbH und enno energie GmbH zählen zu den größten Risiken ungünstige Veränderungen der politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen. Zukünftig wird von einem stärkeren und schnelleren Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen sein. Hierdurch beeinflusste Geschäftsergebnisse bei beiden Beteiligungen werden erwartet.

Brilon, den 20. Oktober 2022

STADTWERKE BRILON AÖR

Axel Reuber
(Vorstand)



Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr

2023

Stadtwerke Brilon AöR
Keffelker Str. 27
59929 Brilon

Inhaltsverzeichnis

1. Festsetzung	3
2. Rechtsgrundlagen.....	4
3. Erfolgsplan.....	5
a) Bäderbetrieb	5
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Bäderbetrieb (GuV).....	6
b) Abwasserentsorgung.....	7
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Abwasserentsorgung (GuV).....	8
c) Wärmeversorgung	10
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wärmeversorgung (GuV).....	11
d) Wasserversorgung.....	13
Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wasserversorgung (GuV).....	14
4. Vermögensplan.....	16
a) Bäderbetrieb	16
b) Abwasserentsorgung.....	17
c) Wärmeversorgung	23
d) Wasserversorgung.....	25
5. Investitions- und Finanzierungsplanung.....	31
6. 5-Jahres-Planung	32
a) 5-Jahres-Erfolgsplan Bäderbetrieb.....	32
b) 5-Jahres-Erfolgsplan Abwasserentsorgung	32
c) 5-Jahres-Erfolgsplan Wärmeversorgung.....	33
d) 5-Jahres-Erfolgsplan Wasserversorgung	33
e) 5-Jahres-Finanzplanung.....	34
7. Stellenübersicht	35

1. Festsetzung

Aufgrund des § 114 a Abs. 7 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen vom 14.07.1994 (GV NW S. 666) in Verbindung mit der Satzung der Stadt Brilon über die Anstalt des öffentlichen Rechts Stadtwerke Brilon vom 04.11.2002 hat der Verwaltungsrat der Stadtwerke am 13.12.2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

1. Der Wirtschaftsplan 2023 der Stadtwerke Brilon AöR wird für folgende Betriebszweige festgestellt:

		Bäderbetrieb (GB 530)	Abwasser (GB 540)	Wärme (GB 550)	Wasser (GB 580)
Im Erfolgsplan auf	a) Erträge	179.000 €	8.304.743 €	2.094.915 €	5.014.529 €
	b) Aufwendungen	-816.050 €	7.447.455 €	1.802.504 €	4.822.932 €
	c) Jahresüberschuss	-637.050 €	857.288 €	292.410 €	191.597 €
Im Vermögensplan auf	a) Einnahmen	355.000 €	3.805.450 €	588.500 €	2.038.025 €
	b) Ausgaben	355.000 €	3.805.450 €	588.500 €	2.038.025 €

2. Der Gesamtbetrag der Kredite, deren Aufnahme im Wirtschaftsjahr 2023 zur Finanzierung von Ausgaben des Vermögensplanes dient, ist wie folgt erforderlich und somit festzusetzen:

4.000.000 €

3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird wie folgt festgesetzt:

3.250.000 €

2. Rechtsgrundlagen

Durch die Satzung der Stadt Brilon über die Anstalt öffentlichen Rechts Stadtwerke Brilon vom 04.11.2002 hat der Rat der Stadt Brilon die Wasser- und Wärmeversorgung sowie die Abwasserbeseitigung entsprechend § 53 Abs. 1 Landeswassergesetz übertragen.

Nach § 16 der Verordnung über kommunale Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV) hat das Kommunalunternehmen vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan aufzustellen. Dieser besteht aus dem Erfolgsplan und dem Vermögensplan. Dem Wirtschaftsplan sind ein Stellenplan und eine Stellenübersicht beizufügen.

Das Unternehmen ist nach § 2 Abs. 4 der Unternehmenssatzung berechtigt, anstelle der Stadt Satzungen über die Benutzung, über den Anschluss- und Benutzungszwang sowie über Gebühren, Beiträge und Entgelte für die übertragenen Einrichtungen zu erlassen. Von dem Recht, eigene Satzungen zu erlassen, ist Gebrauch gemacht worden.

3. Erfolgsplan

a) Bäderbetrieb

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2020	Plan €	2022	Plan €	2023
1. Umsatzerlöse		157.758		152.800		152.300
Benutzungsgebühren	53.548		50.000		50.000	
Sonstiges	96		800		800	
Auflösung empfangene Ertragszuschüsse, SoPo	104.113		102.000		101.500	
2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen	4.900	4.900	26.700	26.700	26.700	26.700
3. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		0		0		0
Energie (Strom, Gas, Brennstoffe), Instandhaltungsmaterial	0		0		0	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-322.517		-373.850		-373.850
Fremdleistungen für Unterhaltungs- bzw. Wartungsarbeiten	-322.517		-373.850		-373.850	
4. Personalaufwand		-296.463		-333.850		-333.850
a) Löhne + Gehälter	-232.009		-259.500		-259.500	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-64.455		-74.350		-74.350	
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0		0		0	
5. Abschreibungen	-102.148	-102.148	-100.300	-100.300	-99.800	-99.800
auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen						
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-7.461		-8.550		-8.550
Geschäftsaufwendungen	-5.436		-5.500		-5.500	
Büromaterial, Porto etc.	-2.025		-2.550		-2.550	
Verwaltung	0		-500		-500	
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-565.932		-637.050		-637.050
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0	0
11. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0	0
12. Jahresergebnis		-565.932		-637.050		-637.050

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Bäderbetrieb (GuV)

Für das Jahr 2023 wird erstmals der Bäderbetrieb im Wirtschaftsplan der Stadtwerke Brilon AöR abgebildet.

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden auf Basis der Vorjahre und den von der Stadt Brilon überlassenen Unterlagen ermittelt.

Sonstige betriebliche Erträge

Hier handelt es sich um Erträge aus internen Leistungsbeziehungen.

Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen, die in den bisherigen bzw. bekannten Größenordnungen incl. angenommener Preissteigerungen eingeplant wurden.

Personalaufwand

Die Plangröße für den Personalaufwand entspricht der Planung der Stadt Brilon.

Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie den voraussichtlich geplanten Investitionen 2023 ermittelt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Einzelne Sachgruppen werden hier dargestellt, dessen Planungsgrößen auf Vorjahreswerten beruhen bzw. für aktuelle Einzelmaßnahmen angepasst wurden, sowie Preissteigerungen beinhalten.

b) Abwasserentsorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
1. Umsatzerlöse		7.390.751		7.446.174		7.583.674
a) Entwässerungsgebühren Schmutzwasser	3.347.000		3.479.608		3.430.345	
b) Entwässerungsgebühren Straßenentwässerung	0		738.398		718.184	
c) Entwässerungsgebühren Niederschlagswasser	2.549.711		1.975.101		1.855.396	
d) Auflösung BKZ	214.914		213.667		217.350	
e) Erlöse Nebengeschäfte (Betriebsführung, Dienstleistungen)	1.279.126		1.039.400		1.362.400	
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	-116.721	-116.721	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	301.360	301.360	310.000	310.000	325.000	325.000
4. Sonstige betriebliche Erträge		357.726		357.632		369.569
Sonstige betriebliche Erträge (ILV, Einzel- und Fördermassnahmen)	727		1.700		2.000	
Auflösung Zuschüsse (SoPo/EEZ)	356.999		355.932		367.569	
5. Materialaufwand		-385.216		-387.950		-512.400
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren						
Materialersatz für Lager, WB, Instandhaltungsmaterial techn. Anlagen	-117.121		-104.450		-120.700	
Chemikalien Abwasserbehandlung/-entsorgung, Laborbedarf	-59.400		-44.000		-100.000	
Energie (Strom, Gas, Wasser und Brennstoffe)	-186.907		-217.500		-261.000	
KFZ-Aufwand, Kraftstoff	-17.146		-16.000		-21.700	
Sonstige RHB (NG-Aufwand, Kostenersatz)	-4.643		-6.000		-9.000	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-2.260.626		-2.320.500		-2.419.240
FL Kanalunterhaltung/-sanierung, FL Instandhaltung techn. Anlagen	-332.057		-473.500		-527.240	
Klärschlammtransport und -transport.	-165.907		-140.000		-175.000	
Beitrag Ruhrverband	-1.762.662		-1.707.000		-1.717.000	
c) Abwasserabgabe		-183.394		-164.540		-164.900
	-183.394		-164.540		-164.900	
6. Personalaufwand		-1.687.380		-1.747.840		-1.880.079
a) Löhne + Gehälter	-1.316.146		-1.353.096		-1.484.804	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-371.233		-394.744		-395.275	
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0		0		0	
7. Abschreibungen auf imm. VG des AV und Sachanlagen	-1.463.830	-1.463.830	-1.456.975	-1.456.975	-1.497.007	-1.497.007
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-695.854		-657.100		-747.600
Mieten, Gebühren, Beiträge	-43.534		-38.400		-44.400	
Versicherungen	-45.626		-34.600		-46.200	
Telefon, Kommunikation, Bürobedarf, Werbung- und Repräsentation	-26.030		-19.000		-27.800	
Schulung, Fortbildung, Sonst. Aufw. Personal, Arbeitsschutzkleidung	-13.712		-15.500		-16.000	
Prüfungs- und Beratungskosten, Datenverarbeitung	-56.893		-65.000		-70.000	
Sonstige Dienst- und Fremdleistungen incl ILV	-488.739		-446.000		-499.000	

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
Sonstige Aufwendungen	-21.321		-38.600		-44.200	
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	23.961	23.961	13.000	13.000	26.500	26.500
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-272.652	-272.652	-247.931	-247.931	-224.879	-224.879
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		1.008.126		1.143.969		858.638
12. Sonstige Steuern	-823	-823	-1.350	-1.350	-1.350	-1.350
13. Jahresüberschuss		1.007.303		1.142.619		857.288

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Abwasserentsorgung (GuV)

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse, soweit es sich um Benutzungsgebühren handelt, ergeben sich aus der Gebührenkalkulation. Die Gebührenkalkulation für das Jahr 2023 wurde auf Grundlage des Urteils des OVG NRW vom 17.05.2022 (Az.: 9 A 1019/20) sowie des Gesetzentwurfes zu §6 KAG NRW (Landtags-Drucksache 18/997) abgeändert. Für das Jahr 2023 wurde bereits der 30-jährige durchschnittliche Zinssatz für Anleihen der öffentlich Hand als kalkulatorischer Zinssatz berücksichtigt, der im Gesetzentwurf berücksichtigt findet. Wir gehen davon aus, dass die Gesetzesänderung im Dezember 2022 in Kraft tritt. Die Gebühren ergeben sich danach wie folgt:

Niederschlagswasser:	0,55 €/m ²	(Vj. 0,55 €/m ² nach Änderung Vorkalkulation)
Schmutzwasser:	2,75 €/m ³	(Vj. 2,75 €/m ³ nach Änderung Vorkalkulation)

Für die Gebührenkalkulation für das Jahr 2024 werden aber Preissteigerungen erwartet.

Andere aktivierte Eigenleistungen

Hier sind Plandaten aufgrund von Erfahrungs- und Vergangenheitswerten ermittelt worden.

Sonstige betriebliche Erträge

Die sonstigen betrieblichen Erträge basieren auf Vorjahreswerten bzw. Wahrscheinlichkeitsrechnungen.

Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen, die in den bisherigen bzw. bekannten Größenordnungen incl. angenommener Preissteigerungen eingeplant wurden.

Im Punkt Bezogene Leistungen ist der Ruhrverbandsbeitrag in Höhe von T€ 1.717 der wesentliche Bestandteil.

Personalaufwand

Die Plangröße für den Personalaufwand entspricht der Kosten-Basis des Jahres 2022 zzgl. einer ganzjährigen tariflichen Steigerung in 2023 um durchschnittlich 5,00 %. Beim Personalaufwand handelt es sich um Primärkosten. Im Zuge des Jahresabschlusses 2020 wurde ein Teil des Personals aus anderen Betriebszweigen als Personalüberlassung dargestellt. Ab dem Jahr 2021 wurden die Mitarbeiter, die die überwiegenden Tätigkeiten für hoheitliche Bereiche erledigen, dem Geschäftsbereich Abwasser zugeordnet. Dies wird nun im Wirtschaftsplan 2023 fortgeführt. Weitere innerbetriebliche Verrechnungen bzw. Weiterberechnungen werden an dieser Stelle nicht berücksichtigt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie den voraussichtlich geplanten Investitionen 2023 ermittelt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Einzelne Sachgruppen werden hier dargestellt, dessen Planungsgrößen auf Vorjahreswerten beruhen bzw. für aktuelle Einzelmaßnahmen angepasst wurden sowie Preissteigerungen beinhalten.

Zinsen u. ähnliche Aufwendungen

Im Wesentlichen sind hier die Darlehenszinsen ausschlaggebend, die aufgrund der Zinsvorausschau ermittelt wurden, unter Berücksichtigung des voraussichtlichen Investitionsverhaltens 2023.

c) Wärmeversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	IST €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
1. Umsatzerlöse		1.041.900		1.300.723		1.785.298
Erlöse Wärmeversorgung	527.521		541.000		711.428	
Erlöse Hauswärmeversorgung	312.459		268.000		405.000	
Erlöse PV-Anlage	34.042		31.300		34.000	
Erlöse Nebengeschäfte, Auflösung empfangene Ertragszuschüsse	167.878		460.423		634.870	
2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen	9.239	9.239	9.238	9.238	9.239	9.239
3. Materialaufwand		-592.197		-809.400		-1.177.500
<i>a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren</i>						
Energie (Strom, Gas, Brennstoffe), Instandhaltungsmaterial	-592.197		-809.400		-1.177.500	
<i>b) Aufwendungen für bezogene Leistungen</i>		-94.732		-81.750		-87.400
Fremdleistungen für Unterhaltungs- bzw. Wartungsarbeiten	-94.732		-81.750		-87.400	
4. Personalaufwand	0	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-119.231	-119.231	-114.488	-114.488	-131.524	-131.524
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		-211.821		-240.300		-249.820
Prüf- und Beratungskosten, Datenverarbeitung	-85		-25.000		-10.000	
Versicherungen	-462		-3.420		-3.800	
Sonstige Dienst- und Fremdleistungen, Verwaltung	-209.258		-207.100		-231.540	
Telefon/Kommunikation/Bürobedarf/Sonstiger Aufwand	-2.017		-4.780		-4.480	
7. Erträge aus Finanzanlagen (Beteiligung)	515.644	515.644	317.420	317.420	295.578	295.578
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	9.614	9.614	4.800	4.800	4.800	4.800
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-101.461	-101.461	-101.836	-101.836	-90.996	-90.996
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		456.955		284.407		357.674
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-41.857	-41.857	-36.425	-36.425	-65.258	-65.258
12. Sonstige Steuern	-6	-6	-6	-6	-6	-6
13. Jahresergebnis		415.092		247.976		292.410

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wärmeversorgung (GuV)

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse wurden anhand bestehender Verträge, bisheriger Erfahrungswerte sowie angenommener Preissteigerungen ermittelt. Die Umsätze setzen sich im Wesentlichen aus den Gruppen

- Erlöse Wärmeversorgung
- Erlöse Hauswärmeversorgung
- Erlöse PV-Anlage
- Erlöse Nebengeschäfte (Dienstleistungen, Verkauf PV-Anlagen etc.)

zusammen.

Sonstige betriebliche Erträge

Hier wird keine wesentliche Position berücksichtigt.

Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie Aufwendungen für bezogene Leistungen, die in den bisherigen bzw. bekannten Größenordnungen zzgl. Preissteigerungen eingeplant wurden. Den wesentlichen Anteil der Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe stellt hier der Gas- und Brennstoffbezug dar.

Im Bereich Aufwendungen für bezogene Leistungen spiegeln sich in erster Linie die Dienstleistungen verbundener Unternehmen oder anderer Betriebszweige wieder, die im Zuge von Unterhaltungs- und Wartungsmaßnahmen in Anspruch genommen werden. Durch Wartungs- und Unterhaltungsarbeiten am Holzhackschnitzelheizwerk sowie Preissteigerungen ist für das Jahr 2023 ein erhöhter Aufwand eingeplant.

Personalaufwand

Die Wärmeversorgung beschäftigt kein eigenes Personal. In diesem Zusammenhang weisen wir darauf hin, dass Dienstleistungsstunden als Fremdleistung eingekauft werden bzw. als interne Leistungsverrechnungen erfolgen.

Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie der voraussichtlichen geplanten Investition 2023 ermittelt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Diese Daten basieren auf Vorjahreswerten bzw. vorliegenden Verträgen. Zusätzlich wurden Preissteigerungen eingeplant.

Erträge aus Finanzanlagen (Beteiligungen)

Aus den Beteiligungen sind folgende Ergebnisbeiträge in 2023 eingeplant:

Stadtwerke Brilon Energie GmbH	0 €
enno energie GmbH	0 €
Windpark Brilon GmbH & Co. KG	295.578 €
Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG	0 €

Zinsen u. ähnliche Aufwendungen

Hier handelt es sich im Wesentlichen um Darlehenszinsen, die aufgrund der Zinsvorausschau und des künftigen Investitionsverhaltens 2023 ermittelt wurden.

Steuern

Aufgrund des geplanten positiven Ergebnisses wird für die Körperschaft- und Gewerbesteuer ein Planansatz i. H. von 65.258 € berücksichtigt.

d) Wasserversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	Ist €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
1. Umsatzerlöse		4.143.026		4.440.220		4.889.189
a) Wasserverkauf an Dritte	2.903.762		3.184.585		3.609.680	
b) Auflösung BKZ	113.519		105.935		104.859	
c) Erlöse Nebengeschäfte (Betriebsführung, Dienstleistungen)	1.125.745		1.149.700		1.174.650	
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	83.898	83.898	105.500	105.500	102.300	102.300
4. Sonstige betriebliche Erträge		11.077		3.750		14.240
Miet-/Pachterträge, Erträge durch ILV, Sonstige betr. Erträge	11.077		3.750		14.240	
Vorhaltung Löschwasser	0		0		0	
5. Materialaufwand						
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-491.053		-660.362		-739.392
Energie (Strom, Gas, Wasser, Treibstoff)	-318.523		-399.862		-467.770	
Materialwesen Lager/Direkt incl. Weiterberechnung	-96.032		-108.400		-117.900	
Wasseraufbereitung	-38.950		-48.700		-58.624	
Instandhaltungsmaterial techn. Anlagen, BGA	-25.450		-80.500		-66.798	
Sonstige Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	-12.098		-22.900		-28.300	
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen		-964.293		-1.179.000		-1.300.737
Fremdleistungen Instandhaltung, Reparatur und Wartung	-749.642		-920.700		-1.001.270	
Fremdleistungen Weiterberechnung	-189.549		-244.800		-257.403	
Grundwasserabgabe und sonstige Fremdleistungen	-25.102		-13.500		-42.064	
6. Personalaufwand		-976.445		-927.568		-993.046
a) Löhne + Gehälter	-747.305		-731.305		-771.085	
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	-229.140		-196.263		-221.960	
c) Personalüberlassung Betriebszweige	0		0		0	
7. Abschreibungen		-733.992		-708.635		-819.220
auf immaterielle VG des Anlagevermögens und Sachanlagen	-733.992		-708.635		-819.220	
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen		-600.025		-732.050		-745.050
Mieten, Gebühren, Beiträge	-40.031		-66.450		-59.300	
Versicherungen	-43.789		-43.050		-51.700	
Telefon, Kommunikation, Bürobedarf, Werbung und Repräsentation	-27.852		-42.100		-36.400	
Schulung, Fortbildung, Arbeitsschutzkleidung	-7.042		-13.550		-12.600	
Prüfungs- und Beratungskosten, Datenverarbeitung	-66.030		-80.300		-82.700	
Sonstige Dienst- und FL incl. ILV, vermietete Objekte, Förd. Landw.	-410.668		-461.400		-472.500	
Sonstige Aufwendungen	-4.612		-25.200		-29.850	
9. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0	0	0	0	0	0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	8.449	8.449	6.800	6.800	8.800	8.800
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-98.651	-98.651	-108.612	-108.612	-118.939	-118.939

13

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	Ist €	2021	Plan €	2022	Plan €	2023
12. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		381.992		240.042		298.145
13. Außergewöhnliche Aufwendungen	0		0		0	
14. Außerordentliches Ergebnis	0		0		0	
15. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-129.301	-129.301	-73.459	-73.459	-94.368	-94.368
16. Sonstige Steuern	-10.096	-10.096	-12.180	-12.180	-12.180	-12.180
17. Jahresüberschuss		242.595		154.403		191.597

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 Wasserversorgung (GuV)

Umsatzerlöse

Die Umsatzerlöse sind im Wesentlichen durch zwei Gruppen geprägt: Wasserverkauf an Dritte und Nebengeschäfte. Die Gruppe Wasserverkauf an Dritte umfasst u. a. die Verbrauchsabrechnung der sogenannten Allgemein- und Großkunden. Dieser Kalkulation liegt eine Abgabemenge von ca. 1.699 Tm³ mit einem Arbeitspreis von 1,48 €/m³ (Vj. 1,23 €/m³) zugrunde.

Der Umsatz im Bereich Grundpreis wird durch die Anzahl und die Durchlassfähigkeit der Zähler bestimmt. Die monatlichen Grundgebühren wurden zuletzt für 2022 angepasst.

Die notwendige anteilige Innenfinanzierung der Investitionen ab 2024 wird zu weiter steigenden Gebühren führen.

Zusätzlich gehört zur Gruppe Wasserverkauf an Dritte die Abgabemenge an die sogenannten Weiterverteiler (Gemeinde Diemelsee, Stadt Marsberg, Stadt Bad Wünnenberg). Hier wurden Planansätze der Vorjahreswerte mit geringfügigen Anpassungen angenommen.

Die Gruppe Erlöse Nebengeschäfte wird im Wesentlichen durch Betriebsführungs- und Dienstleistungsaufgaben geprägt.

Aktiviert Eigenleistungen

Diese Position ist von ausgeführten Baumaßnahmen bzw. Investitionen abhängig.

Sonstige betriebliche Erträge

Die Plangröße basiert auf Erfahrungs- und Prognosewerten. Den Schwerpunkt stellt der Leistungsaustausch mit den Betriebszweigen Abwasserentsorgung und Wärmeversorgung dar.

14

Materialaufwand

Der Materialaufwand umfasst die Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sowie für bezogene Leistungen. Für bezogene Leistungen sind höhere Planansätze kalkuliert worden, da ein größerer Bedarf an Leistungen durch Dritte erforderlich ist, bedingt durch die Personalüberleitung. Zusätzlich wurden angekündigte Preissteigerungen für Material- und Fremdleistungen eingeplant.

Personalaufwand

Die Plangröße für den Personalaufwand entspricht der Kosten-Basis des Jahres 2022 zzgl. einer ganzjährigen tariflichen Erhöhung um durchschnittlich 5,00 %. Beim Personalaufwand handelt es sich um Primärkosten. Im Zuge des Jahresabschlusses 2020 wurde ein Teil des Personals aus anderen Betriebszweigen als Personalüberlassung dargestellt. Ab dem Jahr 2021 wurden die Mitarbeiter, die die überwiegenden Tätigkeiten für hoheitliche Bereiche erledigen, dem Geschäftsbereich Abwasser zugeordnet. Dies wird nun im Wirtschaftsplan 2023 fortgeführt. Weitere innerbetriebliche Verrechnungen bzw. Weiterberechnungen werden an dieser Stelle nicht berücksichtigt.

Abschreibungen

Die Abschreibungen wurden aus der Abschreibungsvorausschau sowie den voraussichtlich geplanten Investitionen 2023 ermittelt.

Sonstige betriebliche Aufwendungen

Hier werden einzelne Sachgruppen zusammengefasst und dargestellt, deren Planungsgrößen auf Vorjahreswerten basieren bzw. auf aktuelle Einzelmaßnahmen angepasst wurden - Preissteigerungen wurden berücksichtigt.

Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Hier sind Zinsen für die Ausleihung von liquiden Mitteln an andere Betriebszweige eingeplant.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Zinsaufwendungen für die Inanspruchnahme von Darlehen gegenüber Kreditinstituten ist die wesentliche Position, Basis sind bestehende Verträge bzw. die Zinsvorausschau. Abweichungen zu den Planwerten sind im Abhängigkeitsverhältnis des Investitionsverhaltens.

Steuern vom Einkommen und Ertrag

Die Steuerberechnung erfolgt auf Basis des Ergebnisses der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit. Hier werden Körperschaft- und Gewerbesteuer aufgeführt.

Sonstige Steuern

Diese Position beinhaltet die KFZ-Steuer und Grundsteuer.

4. Vermögensplan
a) Bäderbetrieb

Auftr.-Nr.	Investitionsmaßnahme	Invest		Planansatz		Verpflichtungs-ermächtigung	Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung			Gesamtausgabenbedarf Plan 2022 - 2026
		2021	2022	2023	2024		2025	2026		
	Sonstige Investitionen	€	€	€	€	€	€	€	€	€
IH 2023	BHKW Hallenbad Brilon	0	0	120.000	0	0	0	0	0	120.000
	Sonstige Investitionen gesamt	0	0	120.000	0	0	0	0	0	120.000
	Gebäude									
IH 2023	Erweiterung Gebäude für BHKW Hallenbad Brilon	0	0	230.000	0	0	0	0	0	230.000
	Gebäude gesamt	0	0	230.000	0	0	0	0	0	230.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges									
IH (jährlich)	Sammler Techn.-Ausrüstung und sonst. Anlagen	0	0	5.000	0	0	7.500	7.500	7.500	27.500
	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges gesamt	0	0	5.000	0	0	7.500	7.500	7.500	27.500
	INSGESAMT	0	0	355.000	0	0	7.500	7.500	7.500	377.500

b) Abwasserentsorgung

Auftr.-Nr.	Investitionsmatnahme	Invest 2021	Planansatz		Verpflichtungs- ermächtigung	Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung				Gesamtausgabe- bedarf Plan 2022 - 2026	
			2022	2023		2024	2025	2026			
Erweiterung des Kanalnetzes											
IA 2017 0015	Pumpstation am Essigurm - Druckleitung zur Korbacher Straße	15.278	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Erschließung von Gebäuden im Aussenbereich	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	25.000
IA 2023	Erweiterungen "Endabrechnung"	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	50.000
IA 2019 0005	Alme - Erschließung NBG Erweiterung Speckwinkel	-16.226	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IA 2013 0015	Alme - Im Braike - Zum Mühlental, Außengebietsableitung	0	40.000	50.000	0	10.000	10.000	10.000	0	0	110.000
IA 2023	Alme - An der Briemerei, Außengebietsableitung	0	0	0	0	20.000	220.000	0	0	0	240.000
IA 2023	Altenbüren - Gewerbegebiet West - Erschließung	0	0	10.000	0	300.000	250.000	0	0	0	560.000
IA 2019 0009	Brilon - Altenbürener Straße - Entlastungskanal	0	0	424.000	0	0	0	0	0	0	424.000
IA 2019 0017	Brilon - Am Heilenteich/Reitungswache - Kanalerweiterung	-11.465	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Brilon - Am Schönschede - Vollausbau Kanalerweiterung	0	0	10.000	0	10.000	420.000	310.000	0	0	750.000
IA 2023	Brilon - An der Hundebecke - Erstellen Bahndurchlass	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
IA 2023	Brilon - Scharfenberger Straße - Rückhaltung - Sondermaßnahme	0	20.000	20.000	0	20.000	500.000	250.000	0	0	810.000
IA 2023	Brilon-Wald - NBG Ginsterkopf	0	0	0	0	200.000	0	0	0	0	200.000
IA 2023	Gudenhagen - Sudetenstraße 2. BA	0	0	50.000	0	15.000	0	0	0	0	65.000
IA 2023	Madfeld - Röhrenstraße Gewerbegebiet	0	0	40.000	0	0	0	0	0	0	40.000
IA 2021 0004	Nehden - Kräutergarten/Mookweg - Kanalerweiterung	44.884	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IA 2017 0020	Petersborn - Erschl. NBG "Kahler Hohl"	62.000	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000
17											
IA 2016 0006	Rösenbeck - Laurentiusstraße - Tiefendrainage Wiesengelände	0	0	0	0	95.000	0	0	0	0	95.000
IA 2020 0014	Rösenbeck - Baugebiet Haskenstein - Erweiterung	53.700	10.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000
IA 2023	Scharfenberg - Am Junker	0	40.000	44.000	0	0	0	0	0	0	84.000
IA 2023	Scharfenberg - Im Siepen - Ableitung Teich und Schichtenwasser	0	150.000	10.000	0	0	0	0	0	0	160.000
IA 2023	Thülen - Bruchhausenstraße - Netztrennung am Radweg	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	40.000
IA 2020 0015	Thülen - Auf'm Bruch - NBG Östl. Erweiterung - Erschließung B-Plan Nr. 6	169.183	270.000	0	0	0	0	0	0	0	270.000
IA 2023	Thülen Freudenthal - Tiefendrainage	0	0	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000
IA 2023	Planungsmittel für kurzfr. Maßnahmen zur Kanalerweiterung	0	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	100.000
Erweiterung des Kanalnetzes gesamt											
		317.355	625.000	743.000	0	755.000	1.435.000	595.000	4.153.000		
Erneuerung des Kanalnetzes											
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Alme	144.885	270.000	360.000	0	670.000	675.000	305.000	0	0	2.280.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Altenbüren	16.358	30.000	1.040.000	0	580.000	40.000	345.000	0	0	2.035.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Bontkirchen	368.264	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Brilon	264.996	760.000	1.150.000	0	970.000	995.000	760.000	0	0	4.635.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Brilon-Wald	0	60.000	0	0	500.000	0	0	0	0	560.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Eschoff	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Gudenhagen-Petersbom	0	305.000	370.000	0	0	0	170.000	0	0	845.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Hoppecke	0	175.000	185.000	0	300.000	125.000	20.000	0	0	805.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Madfeld	3.804	35.000	405.000	0	335.000	155.000	120.000	0	0	1.050.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Messinghausen	0	10.000	40.000	0	75.000	245.000	10.000	0	0	380.000
18											

IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Nehden	0	10.000	10.000	0	25.000	10.000	10.000	0	65.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Radlinghausen	0	0	0	0	30.000	0	0	0	30.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Rixen	0	220.000	0	0	45.000	120.000	0	0	385.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Rösenbeck	43.562	10.000	125.000	0	10.000	10.000	10.000	0	165.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Scharfenberg	733	30.000	365.000	0	640.000	1.095.000	985.000	0	3.095.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Thülen	54.413	135.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000	0	215.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Wülffe	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	0	50.000
IA 2023	Sammelposition Maßnahmen Zusatz incl. Eigenleistungen	461.069	350.000	400.000	0	400.000	400.000	400.000	0	1.950.000
	Erneuerung des Kanalnetzes gesamt	1.358.083	2.510.000	4.480.000	0	4.610.000	3.900.000	3.145.000	0	18.645.000

Sonstige Investitionen

Anlagenmäßige Rechte

IA 2023	Software Kanalbewertung	0	20.000	10.000	0	10.000	10.000	0	0	50.000
IA 2023	Software Technik - CAD	0	20.000	1.000	0	1.000	1.000	1.000	0	24.000
IA 2023	Software Caigos Lizenzen - Erweit. f. TV-Untersuchung	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	0	20.000
IA 2014 0002	ZAP (Zentralabwasserplan) Kernstadt Brilon (2. Phase)	22.672	90.000	100.000	0	100.000	0	0	0	290.000
IA 2014 0009	ZAP EZG KA Gudenhagen (3. Phase)	0	25.000	10.000	0	0	0	0	0	35.000
IA 2014 0010	ZAP EZG KA Messinghausen (2. Phase)	0	10.000	15.000	0	20.000	0	0	0	45.000
IA 2016 0005	ZAP EZG KA Alme (3. Phase)	0	50.000	25.000	0	0	0	0	0	75.000
IA 2023	ZAP EZG KA Scharfenberg (1. Phase)	0	10.000	20.000	0	30.000	0	0	0	60.000
IA 2023	ZAP EZG KA Bontkirchen (1. Phase)	0	0	30.000	0	30.000	0	0	0	60.000
IA 2023	ZAP EZG KA Madfeld (1. Phase)	0	0	30.000	0	30.000	0	0	0	60.000

19

IA 2023	Einleitungsergebnisse + Gutachten	0	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	200.000
IA 2023	Starkregenuntersuchungen im Zuge ZAP	0	0	50.000	0	50.000	50.000	50.000	0	200.000
	Grundstücke/Bauten u.ä.									
IA 2023	Grunderwerb	30.140	10.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	0	30.000
	Kläranlagen / Klärteiche									
IA 2017 0023	Neubau Kläranlage Messinghausen -Bau-	1.168.655	300.000	300.000	0	0	0	0	0	600.000
IA 2023	Sanierung KA Alme	0	50.000	150.000	0	150.000	150.000	0	0	500.000
IA 2023	Sanierung KA Bontkirchen	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	0	60.000
IA 2023	Erweiterung KA Esshoff	0	10.000	10.000	0	0	50.000	50.000	0	120.000
IA 2023	Sanierung KA Gudenhagen	0	0	20.000	0	20.000	0	0	0	40.000
IA 2023	Sanierung KA Madfeld	0	0	20.000	0	20.000	20.000	0	0	60.000
IA 2023	Erweiterung Kläranlage Rixen	0	10.000	10.000	0	0	0	0	0	20.000

Sonderbauwerke

IA 2016 0020	Neubau Regenklärbecken RRB III	662.763	0	10.000	0	0	0	0	0	10.000
IA 2020 0012	Neubau Regenwasserbehandlungsanlagen (RWBA) B7/B480	52.285	0	0	0	0	0	0	0	0
IA 2023	Neubau Kanalstauraum Scharfenberger Straße	0	0	0	0	0	500.000	250.000	0	750.000
IA 2023	Neubau RRB Helle / Krankenhaus	0	0	0	0	0	50.000	600.000	0	650.000
IA 2016 0003	Erstellung RRB am KSIR Petersborn-Gudenhagen	0	60.000	0	0	0	0	0	0	60.000
IA 2023	Neubau Nachklärbecken KA Alme	0	20.000	0	0	0	0	0	0	20.000
IA 2023	Gewerbegebiet Altenbüren West NW Rückhaltung-Versicherung	0	10.000	0	0	100.000	75.000	0	0	185.000
IA 2023	Dezentrale RW Behandlung Brilon-Wald	0	0	0	0	0	180.000	0	0	180.000
IA 2021 0012	RÜB Schichtmecke	863	20.000	20.000	0	100.000	100.000	0	0	240.000

20

Maschinen und masch. Anlagen

IA 2023	KA Alme - Erneuerung Gebläse, Fällung, Schaltanlage, PLS	0	200.000	200.000	0	200.000	0	0	600.000	
IA 2023	KA Bonkirchen - Erneuerung Fällung, Sandwäsche, PLS	0	50.000	30.000	0	50.000	150.000	0	280.000	
IA 2020 0004	KA Gudenhagen - Erneuerung Belüftung, Rührwerk, Fällung, PLS	233	100.000	50.000	0	200.000	0	0	350.000	
IA 2021 0015	KA Gudenhagen - Erneuerung Sandfanggebläse	11.245	0	0	0	0	0	0	0	
IA 2021 0018	KA Madfeld - Erneuerung Belüftung, Rührwerke, Fällung, Sandwäsche, Räumer, PLS	21.083	50.000	30.000	0	50.000	150.000	0	280.000	
IA 2023	KA Messinghausen - Neubau -E-Technik-	0	0	150.000	0	0	0	0	150.000	
IA 2023	Neubau Regenklärbecken am RRB III - E-Technik	0	0	60.000	0	0	0	0	60.000	
IA 2023	Erneuerung/Erweiterung Datenerfassung/Datenübertragung Abwasseranlagen	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	500.000	
IA 2020 0011	Photovoltaik-Anlage Betriebsgebäude KA Gudenhagen	13.553	0	0	0	0	0	0	0	
IA 2021 0011	Photovoltaik-Anlage Betriebsgebäude KA Messinghausen	33.530	0	0	0	0	0	0	0	
IA 2023	Ern. masch. Einrichtungen / Techn. Ausrüstung div. Anlagen	0	100.000	100.000	0	100.000	100.000	100.000	500.000	
Fuhrpark										
IA 2023	Fahrzeuge lfd. Erneuerung Fuhrpark	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	200.000	
Betr.- u. Geschäftsausstattung										
IA (jährlich)	Sammelposition Investitionen Betriebs- und Geschäftsausstattung	5.050	20.000	25.000	0	25.000	25.000	25.000	120.000	
Sonstige Investitionen gesamt		2.022.072	1.390.000	1.696.000	0	1.506.000	1.831.000	1.271.000	7.864.000	
INSGESAMT		3.697.509	4.515.000	6.919.000	0	6.871.000	7.166.000	5.011.000	30.482.000	

Die vorstehende Aufstellung beinhaltet die Planung der Investitionen in Absprache mit der Tiefbauabteilung der Stadt. Durch unvorhergesehene bzw. nicht zu beeinflussende Umstände ergeben sich jedes Jahr Abweichungen zum Plan. Aus diesem Grund werden die Planansätze auf Basis der realisierten Vorjahresinvestitionen zzgl. einer gewissen Reserve korrigiert bzw. berichtigt.

	2021	2020	2019	2018	2017
geplante Investitionen	4.266.000	5.441.000	6.508.000	7.094.000	5.652.000
Realisierte Investitionen	3.697.509	3.001.768	1.806.715	2.266.749	2.577.686
	86,67%	55,17%	27,76%	31,95%	45,61%
Annahme für 2023	55,00%	3.805.450			

Für 2023 wird von Investitionen im GB Abwasser in Höhe von 3.805.450 € ausgegangen.

c) Wärmeversorgung

Auftr.-Nr.	Investitionsmathnahme	Invest. Planansatz		Planansatz		Verpflichtungs-ermächtigung		Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung			Gesamtausgabe-bedarf Plan 2022 - 2026
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026	
	Sonstige Investitionen	€	€	€	€	€	€	€	€	€	€
IN 2017 0001	Gebäudeleittechnik Nahwärme	0	10.000	7.500	0	0	0	0	0	0	17.500
IN 2023	Energieerzeugung am HHHW	0	50.000	150.000	0	0	0	0	0	0	200.000
IN 2023	BHKW Schwimmbad	0	150.000	50.000	0	0	0	0	0	0	200.000
IN 2023	Grunderwerb HHHW	0	0	10.000	0	0	0	0	0	0	10.000
	Sonstige Investitionen gesamt	0	210.000	217.500	0	0	0	0	0	0	427.500
	Beteiligungen / Finanzanlagen										
IN 2023	Beteiligung Versorger Allianz 450 GmbH&Co.KG	76.000	0	94.000	0	0	0	0	0	0	94.000
	Beteiligungen / Finanzanlagen gesamt	76.000	0	94.000	0	0	0	0	0	0	94.000
	Erweiterungen										
IN 2021 0006	Photovoltaikanlage Keffelker Straße 27-29	26.782	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IN 2023	Berechnung Erweiterung Wärmenetz Kernstadt Brilon	0	70.000	30.000	0	0	0	0	0	0	100.000
IN 2023	Anschluss Rathaus an Fernwärmeleitung	0	100.000	0	0	0	0	0	0	0	100.000
IN (jährlich)	Contracting Heizungen - Endkunden	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000
IN (jährlich)	Contracting Heizungen - Stadt Brilon	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	200.000
IN 2023	Feuerwehrhaus Madfeld	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000
IN 2023	KIGA Leuchtturm, Brilon	0	25.000	0	0	0	0	0	0	0	25.000
	Erweiterungen gesamt	26.782	270.000	72.000	0	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000	462.000
	Erneuerungen										
IN 2023	Ertüchtigung Heizungen im Contracting - Endkunden	938	80.000	150.000	0	150.000	50.000	50.000	50.000	50.000	430.000
IN 2023	Ertüchtigung Heizungen im Contracting - Stadt Brilon	41.068	115.000	50.000	0	100.000	80.000	80.000	80.000	80.000	410.000
IN 2023	Planung/Errichtung Heizungsanlagen	41.068	0	50.000	0	50.000	80.000	80.000	80.000	80.000	245.000
IN 2023	Heinrich Lübeke Schule, Brilon	0	40.000	0	0	0	0	0	0	0	40.000
IN 2023	Lehrerhaus, Altenbüren	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IN 2023	Schule/Sporthalle, Altenbüren	0	20.000	0	0	0	0	0	0	0	20.000
IN 2023	Fernuni, Heinrich-Jansen-Weg 1, Brilon	0	10.000	0	0	0	0	0	0	0	10.000
IN 2023	Schwimmbad, Madfeld	0	15.000	0	0	0	0	0	0	0	15.000
IN 2023	Grundschule/Sporthalle, Hoppecke	0	30.000	0	0	0	0	0	0	0	30.000
IN 2023	Gemeindehalle und Freibad, Alme	0	0	0	0	50.000	0	0	0	0	50.000
IN 2022	Pumpen Wärmenetz Jakobusstraße	0	5.000	0	0	0	0	0	0	0	5.000
IN 2022	Pumpen Wärmenetz Berufsschule	0	5.000	0	0	500.000	0	0	0	0	505.000
	Erneuerungen gesamt	42.006	205.000	200.000	0	750.000	130.000	130.000	130.000	130.000	1.350.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges										
IN (jährlich)	Sammler Techn. Ausrüstung für HHHW und sonst. Anlagen	6.465	2.500	5.000	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	30.000
	Betriebs- und Geschäftsausstattung / Sonstiges gesamt	6.465	2.500	5.000	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500	30.000
	INSGESAMT	151.253	687.500	588.500	0	797.500	177.500	177.500	177.500	177.500	2.363.500

d) Wasserversorgung

Auftr.-Nr.	Investitionsmaßnahme	Invest		Planansatz		Verpflichtungs- ermächtigung		Mittelfristige Investitions- und Finanzplanung			Gesamtausgabe- bedarf Plan 2022 - 2026
		2021	2022	2023	2024	2025	2026	2024	2025	2026	
Erweiterungen - Leitungsnetz											
IW 2017 0005	Transportleitung PW alte B7-Wbh Weiße Frau 1. BA	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Erweiterung HB Hölsterich i.R.d.Wasserversorgungskonzeptes 1. BA, Vorbehaltlich Überprüfung des Wasserversorgungskonzeptes	0	50.000	50.000	0	300.000	400.000	600.000	1.400.000		
IW 2019 0017	Transportleitung Schmaia zur Gemeinde Willingen Vorbehaltlich Zustimmung und Beschluss Verwaltungsrat	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0017	Erschließung B-Plan, Östl. Erweiterung Aufm Bruch 1. BA	19.823	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Zuleitung Tiefzone von Haus Romberg - Bontkirchener Straße	0	25.000	0	0	0	0	300.000	300.000	625.000	
IW 2023	Sammelposition Erweiterungen im Zuge von Erschließungen etc.	0	0	25.000	0	175.000	10.000	150.000	360.000		
IW 2023	Sammelposition Erweiterungsinvestitionen Plan <50 TE	44.594	40.000	5.000	0	5.000	5.000	5.000	60.000		
Erweiterungen - Leitungsnetz gesamt		64.418	115.000	80.000	0	480.000	715.000	1.055.000	2.445.000		
Erneuerungen - Leitungsnetz											
IW 2016 0005	Erneuerung Hauptleitung Hohlweg	19.615	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2016 0018	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau I. Teilstück 1.650 m	1.746	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau II. Teilstück 1.600 m	0	600.000	0	0	0	0	0	600.000		
IW 2023	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau III. Teilstück 500 m	0	175.000	10.000	0	0	0	0	185.000		
25											
IW 2023	Transportleitung PW Flugplatz-HB Weiße Frau Ila. Teilstück 250 m	0	0	75.000	0	0	0	0	75.000		
IW 2020 0011	Erneuerung Förderleitung TB Alme II. 1. BA	9.330	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Sondermaßnahmen incl. progn. "Erneuerungen"	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000		
IW 2023	Erneuerung Sudetenstraße / Triftweg, OT Gudenhagen	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000		
IW 2018 0003	Erneuerung Rixener Straße (Nördring-Soester Weg), Brilon	15.340	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2018 0006	Erneuerung Leitungsnetz Südsr., Brilon	32.660	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0031	Aktivierung Eigenleistung	115.751	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0010	Erneuerung Siepenweg, Brilon	36.784	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2020 0014	Erneuerung Transportleitung, Auf dem Loh, Bleiwäsche	174.554	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0011	Erneuerung HL Poppenberg	273.052	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	Erneuerung Diemeelseestraße, OD Messinghausen	0	0	0	0	0	0	0	300.000	300.000	
IW 2023	Ausbau Hubertusstraße, Brilon (Friedrichstraße - Altenbriloner Straße)	0	175.000	0	0	175.000	25.000	0	375.000		
IW 2023	Ausbau Nikolaistraße/Scharfenberger Hof, Brilon	0	0	0	0	0	120.000	0	120.000		
IW 2023	Erdausbau Oststraße, Brilon	0	50.000	0	0	0	0	0	50.000		
IW 2023	Ausbau Ludgerusstraße, Alme	0	0	75.000	0	0	0	0	75.000		
IW 2023	Ausbau Am Tinnhagen, Alme	0	0	0	0	50.000	0	0	50.000		
IW 2023	Ausbau Kreuzweg, Alme	0	75.000	0	0	0	0	0	75.000		
IW 2023	Ausbau Breslauer Straße, Gudenhagen-Petersborn	0	0	35.000	0	0	0	0	35.000		
IW 2023	Ausbau Parkstraße, Hoppecke	0	60.000	0	0	60.000	0	0	120.000		
IW 2023	Ausbau Peter-Kraden-Straße, Scharfenberg	0	0	0	0	0	50.000	0	50.000		
IW 2023	Erneuerung ZW PW Flugplatz - HB Hölsterloh 1. BA 1.400 m	0	50.000	0	0	0	0	650.000	700.000		

IW 2023	Sammelposition Investitionen Verteilungsanlagen/Hausanschlüsse/Bauwerke	301.470	57.500	290.000	0	250.000	350.000	750.000	1.697.500
<u>Gewinnungsanlagen</u>									
<u>Ertüchtigung Wasseraufbereitungsanlage Schmala</u>									
IW 2023	Schmala Untere Entnahme/Wehranlage/Außenanlage	0	0	30.000	0	200.000	0	0	230.000
IW 2018 0013	Erneuerung Aufbereitung Wohnlagen	3.596	1.000.000	500.000	0	1.000.000	0	0	2.500.000
IW 2023	TB Scharfenberg, Pumpe	0	0	20.000	0	0	0	0	20.000
<u>Fuhrpark</u>									
IW 2023	VW Transporter DOKA - Ersatz HSK-SW 969	0	45.000	0	0	0	0	0	45.000
IW 2021 0006	Elektro-Gabelstapler Hyster J3, OXN gebr. 2017	27.563	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0019	Mobiler Stromerzeuger/Notstromaggregat, 100 KVA	70.107	0	0	0	0	0	0	0
<u>Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>									
<u>Verwaltungsgebäude STW 2020</u>									
IW 2018 0007	BGA Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude, Keffelker Str. 27, Brilon - Trakt A	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2019 0004	BGA Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude, Keffelker Str. 27, Brilon - Trakt B	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2019 0006	BGA Neu-/Umbau Verwaltungsgebäude, Keffelker Str. 27, Brilon - Trakt C Halle	96.749	0	0	0	0	0	0	0
IW 2023	EDV Hardware (Sicherungsserver) + Netzweikeinrichtung	0	0	0	0	0	0	0	0
IW 2021 0028	Heizungsanlage Mietgebäude Keffelker Str. 29, Gastheime Wolf 20 KW	5.906	0	0	0	0	0	0	0
IW (jährlich)	Werkzeug/Kleingeräte/Vermessungsausstattung (Sammler)	13.294	10.000	10.000	0	10.000	10.000	10.000	50.000
IW (jährlich)	Betriebs- und Geschäftsausstattung (Sammler)	13.282	12.500	12.500	0	12.500	12.500	12.500	62.500
IW 2019 0012	Ertüchtigung Leitsystem/Fernwirk-/Steuerungstechnik	0	0	75.000	0	75.000	0	0	150.000
IW 2023	Projektierung diverse Untersuchungen	15.198	55.000	50.000	0	0	0	0	105.000

29

Sonstige Investitionen gesamt	1.307.034	1.579.000	1.460.500	0	2.137.500	1.712.500	1.787.500	8.677.000
INSGESAMT	2.149.709	3.667.000	3.705.500	0	3.817.500	3.852.500	3.942.500	18.985.000

Die vorstehende Aufstellung beinhaltet die Planung der Investitionen in Absprache mit der Tiefbauabteilung der Stadt. Durch unvorhergesehene bzw. nicht zu beeinflussende Umstände ergeben sich jedes Jahr Abweichungen zum Plan. Aus diesem Grund werden die Planansätze auf Basis der realisierten Vorjahresinvestitionen zzgl. einer gewissen Reserve korrigiert bzw. berichtigt!

	2021	2020	2019	2018	2017
geplante Investitionen	3.395.000	4.265.000	3.720.000	3.389.000	2.733.500
Realisierte Investitionen	2.149.709	2.369.707	1.847.858	2.369.898	1.720.490
	63,32%	55,56%	49,67%	69,93%	62,94%

Annahme für 2023

55,00%

2.038.025

Für 2023 wird von Investitionen im GE Wasser in Höhe von 2.038.025 € ausgegangen.

5. Investitions- und Finanzierungsplanung

<u>I. Mittelherkunft</u>	IST 2021	gesamt €	%	Plan 2022	gesamt €	%	Plan 2023	gesamt €	%
I. Innenfinanzierung									
1. Gewinnvortrag	7.485.671			8.907.854			10.695.660		
2. Jahresfehlbetrag/-überschuss	1.099.059			907.948			704.246		
3. Gewöhnliche Abschreibungen	2.419.201			2.151.422			2.547.551		
4. Auflösung Baukostenzuschüsse	-337.671			-319.602			-322.209		
5. Auflösung SoPo - Invest.	-356.999			-355.932			-367.569		
6. Sonstiges	0	10.309.260	71,4	0	11.291.690	72,0	0	13.257.679	75,7
II. Außenfinanzierung									
1. Zuschüsse von Verbrauchern									
a) Anschlussbeiträge	19.579			150.000			150.000		
b) Hausanschlüsse	110.545			142.000			100.000		
c) Sonstige Baukostenzuschüsse/Kostenersatz	0	130.123	0,9	0	292.000	1,9	0	250.000	1,4
III. Fremdfinanzierung									
1. Darlehensaufnahme	4.000.000			4.100.000			4.000.000		
2. Kurzfristige Finanzierung (Kontokorrent/Ausleihungen anderer Betriebszweige)	0	4.000.000	27,7	0	4.100.000	26,1	0	4.000.000	22,8
Gesamt	14.439.384	14.439.384	100,0	15.683.690	15.683.690	100,0	17.507.679	17.507.679	100,0

<u>II. Mittelverwendung</u>	IST 2021	gesamt €	%	Plan 2022	gesamt €	%	Plan 2023	gesamt €	%
I. Minderung kurz- und langfristiges Fremdkapital									
1. Tilgungen, planmäßig	2.058.872			1.993.558			1.954.199		
2. Rückzahlung Kontokorrent/Ausleihungen andere Betriebszweige	6.232.041	8.290.912	57,4	8.084.382	10.077.940	64,3	8.235.280	10.189.479	58,2
II. Investitionen									
-									
1. Netzerweiterungen	408.554			733.750			565.800		
2. Netzerneuerungen	2.178.346			2.823.000			4.187.000		
3. Sonstige Investitionen	3.411.571	5.998.471	41,5	1.899.000	5.455.750	34,8	2.565.400	7.318.200	41,8
III. Gewinnverwendung									
1. Auszahlung Gesellschafter	150.000	150.000	1,0	150.000	150.000	1,0	0	0	0,0
Gesamt	14.439.384	14.439.384	100,0	15.683.690	15.683.690	100,0	17.507.679	17.507.679	100,0

6. 5-Jahres-Planung

a) 5-Jahres-Erfolgsplan Bäderbetrieb

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	152.800	152.300	155.601	157.030	159.442
2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen	26.700	26.700	27.768	28.323	29.168
3. Materialaufwand	-373.850	-373.850	-388.804	-396.580	-408.400
4. Personalaufwand	-333.850	-333.850	-347.204	-354.148	-364.703
5. Abschreibungen	-100.300	-99.800	-95.048	-101.321	-102.111
6. sonstige betriebliche Aufwendungen					
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	-8.550	-8.550	-8.892	-9.070	-9.340
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-637.050	-637.050	-656.579	-675.766	-695.945
10. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	0	0	0
11. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
12. Jahresergebnis	-637.050	-637.050	-656.579	-675.766	-695.945

b) 5-Jahres-Erfolgsplan Abwasserentsorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	7.446.174	7.583.674	7.665.223	7.776.937	7.875.502
2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Leistungen	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	310.000	325.000	323.850	330.914	333.929
4. Sonstige betriebliche Erträge	357.632	369.569	370.873	377.625	381.734
5. Materialaufwand	-2.872.990	-3.096.540	-3.104.156	-3.224.362	-3.290.829
6. Personalaufwand	-1.747.840	-1.880.079	-1.886.518	-1.958.630	-1.999.477
7. Abschreibungen	-1.456.975	-1.497.007	-1.536.071	-1.577.200	-1.618.901
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-657.100	-747.600	-730.444	-768.583	-779.494
9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	13.000	26.500	20.145	23.789	22.406
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-247.931	-224.879	-241.133	-237.666	-244.188
11. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.143.969	858.638	881.769	742.823	680.682
12. Sonstige Steuern	-1.350	-1.350	-1.364	-1.370	-1.381
13. Jahresüberschuss	1.142.619	857.288	880.405	741.453	679.302

c) 5-Jahres-Erfolgsplan Wärmeversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	1.300.723	1.785.298	1.821.004	1.839.214	1.866.711
2. Sonstige betriebliche Erträge/ Bestandsveränderungen	9.238	9.239	9.423	9.518	9.660
3. Materialaufwand	-891.150	-1.264.900	-1.315.496	-1.341.806	-1.381.797
4. Personalaufwand	0	0	0	0	0
5. Abschreibungen	-114.488	-131.524	-116.856	-117.980	-111.547
6. sonstige betriebliche Aufwendungen	-240.300	-249.820	-254.862	-262.435	-268.995
7. Erträge aus Finanzanlagen (Beteiligung)	317.420	295.578	306.499	301.038	303.769
8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	4.800	4.800	4.848	4.872	4.909
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-101.836	-90.996	-91.595	-86.731	-84.705
10. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	284.407	357.674	362.965	345.690	338.005
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-36.425	-65.258	-61.704	-58.767	-57.461
12. Sonstige Steuern	-6	-6	-6	-6	-6
13. Jahresergebnis	247.976	292.410	301.255	286.917	280.538

d) 5-Jahres-Erfolgsplan Wasserversorgung

Erfolgsplan (Gewinn- und Verlustrechnung)	2022	2023	2024	2025	2026
1. Umsatzerlöse	4.440.220	4.889.189	4.986.973	5.036.843	5.112.146
2. Erhöhung des Bestandes unfertige Leistungen	0	0	0	0	0
3. Andere aktivierte Eigenleistungen	105.500	102.300	105.978	106.222	108.222
4. Sonstige betriebliche Erträge	3.750	14.240	9.175	11.942	10.769
5. Materialaufwand	-1.839.362	-2.040.129	-2.017.335	-2.109.882	-2.146.153
6. Personalaufwand	-927.568	-993.046	-998.719	-1.035.718	-1.057.907
7. Abschreibungen	-708.635	-819.220	-794.485	-839.126	-849.478
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-732.050	-745.050	-774.852	-790.349	-813.905
9. Erträge aus Finanzanlagen	0	0	0	0	0
10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	6.800	8.800	7.800	8.300	8.050
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-108.612	-118.939	-116.051	-119.845	-120.307
12. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	240.042	298.145	408.483	268.386	251.438
13. Außergewöhnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
14. Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0
11. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-73.459	-94.368	-122.545	-80.516	-75.431
12. Sonstige Steuern	-12.180	-12.180	-12.424	-12.548	-12.735
13. Jahresüberschuss	154.403	191.597	273.515	175.323	163.271

e) 5-Jahres-Finanzplanung

I. Mittelherkunft	2022	2023	2024	2025	2026
I. Innenfinanzierung	11.291.690	13.257.679	15.135.683	16.714.313	18.157.147
II. Außenfinanzierung	292.000	250.000	276.420	268.474	277.896
III. Fremdfinanzierung	4.100.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000	4.000.000
Gesamt	15.683.690	17.507.679	19.412.103	20.982.787	22.435.043

II. Mittelverwendung	2022	2023	2024	2025	2026
I. Minderung kurz- und langfristiges Fremdkapital	10.077.940	10.189.479	12.595.178	14.749.237	16.966.618
II. Investitionen	5.455.750	7.318.200	6.816.925	6.233.550	5.468.425
III. Gewinnverwendung	150.000	0	0	0	0
Gesamt	15.683.690	17.507.679	19.412.103	20.982.787	22.435.043

7. Stellenübersicht

Stadtwerke Brilon
AöR

Vergütungs-/ Lohngruppen	Stellenanzahl Plan 2023	Stellenanzahl Plan 2022	Stellenanzahl Stichtag 31.10.22
AT	1,00	1,00	1,00
15	0,00	0,00	0,00
14	1,00	1,00	1,00
13	0,00	0,00	0,00
12	2,00	2,00	2,00
11	4,00	4,00	4,00
10	1,92	1,41	1,41
9	7,35	7,35	7,00
8	2,00	2,00	1,00
7	12,08	12,08	11,08
6	1,00	1,00	2,00
5	0,00	0,00	0,00
4	0,00	0,00	0,00
3	0,65	0,65	0,65
Azubi	2,00	2,00	2,00
Gesamt	35,00	34,49	33,14

Hinweise:
ab Stichtag
31.10.2021 Die Stellenzahl wurde für die nicht vollzeitbeschäftigten Mitarbeiter als Äquivalent/Beschäftigungsgrad angegeben.

Die Erhöhung der Stellen im Plan 2023 erfolgt im Hinblick auf Altersteilzeit- und Ruhestandsregelungen.
Hierdurch sind Überschneidungen in der Besetzung der Planstellen erforderlich.



Anhang:

Stadtwerke Brilon Energie GmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

Stadtwerke Brilon Energie GmbH, Brilon

Bilanz zum 31.12.2021

Bilanz

AKTIVSEITE	31.12.2021		31.12.2020		PASSIVSEITE	31.12.2021		31.12.2020	
	€	€	€	€		€	€	€	€
A. ANLAGEVERMÖGEN					A. EIGENKAPITAL				
I. Immaterielle Vermögensgegenstände					I. Gezeichnetes Kapital	4.000.000,00		4.000.000,00	
1. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	51.665,00		78.526,00		II. Kapitalrücklage	3.200.000,00		3.200.000,00	
2. Geleistete Anzahlungen	<u>379.189,95</u>	430.854,95	329.639,23		III. Gewinnvortrag	1.367.271,25		990.705,25	
II. Sachanlagen					IV. Jahresüberschuss	<u>252.960,12</u>		<u>376.566,00</u>	
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	29.427,30		29.926,30			8.820.231,37		8.567.271,25	
2. Verteilungsanlagen	9.627.722,20		9.761.675,60		B. EMPFANGENE ERTRAGSZUSCHÜSSE	1.407.628,00		1.270.503,00	
3. Technische Anlagen und Maschinen	80.571,00		102.475,00		C. RÜCKSTELLUNGEN				
4. Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.134,00		119.284,00		1. Steuerrückstellungen	38.791,00		47.738,40	
5. Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>41.556,04</u>	9.877.410,54	85.001,03		2. Sonstige Rückstellungen	<u>802.089,15</u>	840.880,15	481.331,84	
B. UMLAUFVERMÖGEN					D. VERBINDLICHKEITEN				
I. Vorräte					1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.972.222,21		2.269.444,44	
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		369.750,71	18.282,60		2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.303.824,63		914.264,27	
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	684.603,14		492.196,88	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.647.511,72		803.566,74		4. Sonstige Verbindlichkeiten	<u>1.397.033,55</u>	5.357.683,53	885.058,18	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	2.036.668,36		2.349.483,07		(davon aus Steuern: 18.263,43 €; i.Vj. 18.765,91 €)				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	<u>99.120,39</u>	4.783.300,47	131.360,75		E. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		10.266,66	15.866,66	
III. Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten		957.550,65	1.117.486,70						
C. RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		17.822,39	16.967,90						
		<u>16.436.689,71</u>	<u>14.943.674,92</u>				<u>16.436.689,71</u>	<u>14.943.674,92</u>	

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	€	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse			
a) Umsatzerlöse einschließlich Energie- und Stromsteuer	15.159.653,71		12.591.624,70
b) Energie- und Stromsteuer	<u>./. 1.001.681,13</u>	14.157.972,58	./. 849.351,77
2. andere aktivierte Eigenleistungen		73.182,42	65.565,47
3. sonstige betriebliche Erträge		23.815,15	30.927,61
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	6.136.524,53		4.233.731,90
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>4.389.361,33</u>	10.525.885,86	3.666.251,72
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	1.578.050,82		1.571.986,00
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung (davon für Altersversorgung: 133.812,94 €; i.Vj. 143.859,72 €)	<u>485.121,61</u>	2.063.172,43	461.621,29
6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen		669.692,90	707.783,55
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		554.036,26	507.521,59
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge (davon aus verbundenen Unternehmen: 3.583,31 €; i.Vj. 1.069,45 €)		3.583,31	1.069,45
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen (davon aus Aufzinsung: 1.117,00 €; i.Vj. 969,00 €)		101.856,23	106.818,88
10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag		89.951,67	206.476,04
11. Ergebnis nach Steuern		<u>253.958,11</u>	<u>377.644,49</u>
12. sonstige Steuern		997,99	1.078,49
13. Jahresüberschuss		<u><u>252.960,12</u></u>	<u><u>376.566,00</u></u>

**Lagebericht
der Stadtwerke Brilon Energie GmbH
für das Geschäftsjahr 2021**

1. Gesamtwirtschaftliche Entwicklung

Die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist auch im Jahr 2021 weiterhin durch die Covid-19-Pandemie geprägt. Nach einem Einbruch der Konjunktur im ersten Quartal 2021 war ein kontinuierliches Wachstum in den folgenden Quartalen zu verzeichnen. Das preisbereinigte Bruttoinlandsprodukt (BIP) ist gegenüber dem Vorjahr um 2,7% gestiegen. Trotz der Zuwächse im Jahr 2021 hat sich die deutsche Wirtschaft zwar erholt jedoch noch nicht das Niveau des Vorkrisenjahres erreicht und blieb hinter den Erwartungen.

Die Konjunktur verlief hierbei zweigeteilt. Während sich die Dienstleistungsbereiche kräftig von der Corona-Krise erholten, bremsten Lieferengpässe zunehmend die Produktion der Industrie mit entgegengesetzten Entwicklungen im Verarbeitenden Gewerbe. Während die Elektroindustrie, der Maschinenbau und nicht zuletzt die Automobilindustrie als größter Teilbereich des Verarbeitenden Gewerbes erhebliche Rückgänge verzeichneten, waren in der chemischen und pharmazeutischen Industrie Zuwächse zu vermelden. Fehlende Mikrochips, Bauteile und Rohstoffe werden die Produktion noch längere Zeit beeinträchtigen.

2. Entwicklung auf dem deutschen Energiemarkt

Der Energieverbrauch erreichte 2021 eine Höhe von 418,5 Mio. t Steinkohleinheiten (SKE). Das entspricht einem Anstieg um 3,1 % gegenüber dem Vorjahr. Gleichwohl liegt er deutlich unter dem Verbrauch vor dem Ausbruch der Corona-Pandemie.

Bedeutenden Einfluss auf den Anstieg des Verbrauches hatten die kühleren Temperaturen sowie die wirtschaftliche Erholung. Wichtigster Energieträger blieb Mineralöl mit 32,3 % (Vorjahr: 34,4 %), gefolgt von Erdgas mit 26,80% (Vorjahr: 26,4 %). Auf die Steinkohle entfiel ein Anteil von 8,5 % (Vorjahr: 7,5 %) und auf die Braunkohle 9,2 % (Vorjahr: 8,1 %). Die Kernenergie lag bei 6,1 % (Vorjahr: 5,9 %). Die erneuerbaren Energien büßten etwas ein und verringerten ihren Anteil am gesamten Energieverbrauch auf 15,9 % (Vorjahr: 16,6 %).

3. Allgemeines

Die Tätigkeitsschwerpunkte der Stadtwerke Brilon Energie GmbH liegen im Bereich der Energieversorgung. Das Erdgasnetz im Stadtgebiet Brilon wurde im Jahr 2012 von der RWE Deutschland AG erworben und der Netzbetrieb daraufhin durch die Stadtwerke Brilon übernommen. Außerdem sind die Stadtwerke als Lieferant im Strom- und Gasvertrieb tätig.

Das Geschäftsjahr 2021 ist geprägt durch den Ausbau der Vertriebsaktivitäten im Bereich Stromvertrieb. Hier konnten die Kundenzahlen auf 5.589 gegenüber dem Vorjahr (5.019) weiter gesteigert werden. Die Kundenzahlen im Gasvertrieb stiegen auf 2.960 (Vorjahr 2.713); zukünftig scheint ein weiteres Wachstum hier jedoch kaum realisierbar. Seit dem 1. Januar 2016 ist die Stadtwerke Brilon Energie GmbH Grundversorger Gas gem. § 36 EnWG für das Netzgebiet Brilon.

Die weitere wirtschaftliche Entwicklung der Stadtwerke Brilon Energie GmbH ist insbesondere vor dem Hintergrund sich stetig verschärfender regulatorischer Rahmenbedingungen, zunehmenden Wettbewerbs- und Effizienzdruck und erhöhtem administrativen Aufwand zu betrachten. Weitere Einflussfaktoren sind schwankende Rohstoffpreise und die allgemeine konjunkturelle Entwicklung. Die Ausgestaltung der Energiewende stand unverändert im Fokus der politischen Diskussion.

4. Darstellung des Geschäftsverlaufes

Der Geschäftsverlauf im Bereich Gas-Netzbetrieb ist technisch und wirtschaftlich wie geplant verlaufen. Der technische Netzbetrieb zeigt eine hohe Versorgungssicherheit und lediglich geringe Versorgungsunterbrechungen, beispielsweise durch Bauarbeiten.

Alle regulatorischen Vorgaben konnten entsprechend eingehalten werden. Aufgrund der wirtschaftlichen Gegebenheiten im Netz wurde ein anteiliges Jahresergebnis in Höhe von 280 T€ erwirtschaftet.

Im Vertrieb konnte die Stadtwerke Brilon Energie GmbH die Wettbewerbssituation positiv nutzen und eine deutliche Kundensteigerung gegenüber dem Vorjahr verzeichnen. Für das Jahr 2022 wird in beiden Geschäftsbereichen ein leichter Kundenzuwachs erwartet. Die Kundenzuwächse bei gleichzeitig stark steigendem Beschaffungspreisniveau und zusätzlichen Emissionsabgaben belasten die positive Ergebnisentwicklung jedoch spürbar. Darüber hinaus erbrachten die Mitarbeiter der Stadtwerke Brilon Energie GmbH auch im Jahr 2021 anteilig Tätigkeiten für die Stadtwerke Brilon AöR. Aus dem Energievertrieb Gas und Strom sowie der Dienstleistungserbringung wurde ein anteiliger Jahresfehlbetrag in Höhe von -27 T€ erwirtschaftet.

Die Darstellung des Geschäftsverlaufes entspricht der Beurteilung durch die Geschäftsführung.

5. Darstellung der Vermögens-, Finanz und Ertragslage

Die Umsatzerlöse – reduziert um die vereinnahmte und abgeführte Energie- und Stromsteuer in Höhe von 1.002 T€ – konnten durch die positive Entwicklung der Kundenzahl im Gas- und Stromvertrieb, witterungsbedingte Mehrverbräuche der Kunden, zusätzliche Emissionsabgaben sowie durch Dienstleistungserbringung im Vorjahresvergleich um 2.416 T€ auf 14.158 T€ gesteigert werden.

Der Materialaufwand stieg absatzbedingt um 2.626 T€ auf 10.526 T€. Zusätzliche Beschaffungspreissteigerungen aus Emissionsabgaben und stark gestiegenem Preisniveau auf den Energiebeschaffungsmärkten können in der Regel selten zeitgleich über angepasste Kundentarife an den Absatzmarkt weitergegeben werden. Dies führt zu einem voraussichtlich vorübergehenden Rückgang des Rohergebnisses um 210 T€ auf 3.729 T€.

Der Personalaufwand (2.063 T€) liegt aufgrund von Tarifsteigerungen, Veränderungen im Mitarbeiterbestand und in den personalbezogenen Rückstellungen um 29 T€ über dem Vorjahresausweis.

Der Ertragsteueraufwand geht ergebnisbedingt und infolge von abweichenden Bewertungsansätzen in Handels- und Steuerbilanz ergebnisverbessernd um 117 T€ auf 90 T€ zurück.

Insgesamt ergibt sich für das Geschäftsjahr 2021 der Stadtwerke Brilon Energie GmbH ein Jahresüberschuss von 253 T€. Dies entspricht einem ErgebnISRückgang gegenüber dem Vorjahr von 123 T€.

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, die anfallenden Aufwendungen durch die bereitgestellte Liquidität zu tragen. Das bereitgestellte Stammkapital in Höhe von 4.000 T€, die im Jahr 2014 bereitgestellte Kapitalrücklage von 3.200 T€ sowie die bestehenden Darlehen sorgten dafür, dass alle Verbindlichkeiten fristgemäß gezahlt werden konnten.

Darlehensneuaufnahmen haben im Geschäftsjahr nicht stattgefunden.

Aufgrund planmäßiger Abschreibungen von 670 T€ verringerte sich das langfristige Vermögen auf 10.308 T€ (Vorjahr 10.507 T€) bei Investitionen in Höhe von 513 T€ (Vorjahr 546 T€) und Abgängen in Höhe von 42 T€ (Vorjahr 0 T€). Die Finanzierung erfolgte zum Bilanzstichtag durch Eigenkapital in Höhe von 8.820 T€ (Vorjahr 8.567 T€) und langfristiges Fremdkapital von 1.775 T€ (Vorjahr: 1.972 T€). Die Eigenkapitalquote beträgt rd. 54 % (Vorjahr rd. 57%).

Die Zuwächse in den Bilanzposten des Vorratsvermögens sowie der sonstigen Rückstellungen gehen im Wesentlichen auf den erstmaligen bilanziellen Ausweis der CO₂-Umlage zurück.

6. Risiken, Risikomanagement

Für den technischen Bereich wurde im Zuge der Gasnetzübernahme eine Risikobewertung vorgenommen. Entsprechende Notfallpläne wurden erstellt oder bestehende Pläne so verknüpft, dass im Notfall schnell und zielgerichtet reagiert werden kann. So wird beispielsweise die 24/7-Bereitschaft über die Netzleitstelle der Energie Waldeck-Frankenberg GmbH in Korbach sowie die Betriebsbereitschaft der Stadtwerke Brilon AöR sichergestellt. Vor allem die Einführung des TSM (technisches Sicherheitsmanagement) gibt sowohl dem Gasnetzbetrieb als auch den Betriebsführungsleistungen die erforderliche Organisationssicherheit.

Wirtschaftlich ist der Netzbereich weiterhin durch hohe Anforderungen und eine erhöhte Komplexität der Regulierung gekennzeichnet. Diese erschweren zunehmend den wirtschaftlichen Betrieb und stellen ein nicht zu unterschätzendes Risiko dar.

Die Energiebeschaffung für den Vertrieb erfolgt unter Berücksichtigung etwaiger Mengen- und Preisschwankungen, sodass die Risiken möglichst minimiert werden, aber auch Chancen zur Nutzung von Marktgegebenheiten möglich sind.

Besonders risikobehaftete Geldanlagen oder Geldbeschaffungen werden nicht vorgenommen. Die Finanzierung der langfristigen Verbindlichkeiten erfolgt über langfristige Mittel, kurzfristiger Finanzierungsbedarf erfolgt mittels kurzfristiger Ausleihen zu fest vereinbarten Konditionen. Hier wird zusätzlich ein Cash-Pooling mit der Muttergesellschaft Stadtwerke Brilon AöR zur Optimierung der kurzfristigen Liquiditätssicherung vorgenommen.

Zur Finanzierung der Gasnetzübernahme besteht zum Bilanzstichtag ein Mikro-Hedge aus einem Grundgeschäft und einem Sicherungsgeschäft. Das Grundgeschäft wird als aus einem Darlehensvertrag resultierende Verbindlichkeit gegenüber Kreditinstituten bilanziert, während das Sicherungsgeschäft in Form eines derivativen Finanzinstrumentes (Zinssatzswap) als schwebendes Geschäft nicht bilanziert wird. Die Darlehensverbindlichkeit wird mit dem 3-Monats-EURIBOR verzinst, der Zinssatzswap tauscht einen erhaltenen Zins in Höhe des 3-Monats-EURIBOR gegen einen zu zahlenden unveränderlichen Zinssatz in Höhe von 3,39 %. Abgesichert wird das aus Zinsschwankungen resultierende Zinsänderungsrisiko.

Ein Risikomanagementsystem für die Gesamtbetrachtung aller denkbaren, gemeinsamen Risiken der Stadtwerke Brilon Energie GmbH wurde implementiert.

7. Ausblick sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die Zufriedenheit der Kunden, Kooperationen und Partnerschaften mit Geschäftspartnern sehen wir als bedeutenden Erfolgsfaktor an. Seit der Aufnahme des operativen Geschäftsbetriebes im Vertrieb im Jahr 2011 (Gas) und 2014 (Strom) sowie im Netz (Gas) im Jahr 2012 streben wir mit unserer ökonomischen Markt- bzw. Kundenorientierung eine wertorientierte Weiterentwicklung unserer Kundenbasis an. Unseren Service sehen wir als das zentrale Instrument, um gemeinschaftlich mit unseren Kunden die Energiewende umzusetzen.

Die Stadtwerke Brilon GmbH war bislang nur in begrenztem Umfang (aufgrund des schwerpunktmäßigen Kundensegments Privatkunden) von der Corona-Pandemie betroffen. Die Risiken aus der Corona-Pandemie werden aller Voraussicht nach auch das Jahr 2022 beeinflussen, nehmen jedoch stetig an Bedeutung ab.

Nach dem durch die Corona-Pandemie erfolgten Konjunkturreinbruch führte die weltweite Konjunkturerholung im Zusammenspiel mit einem kalten Winter zu steigenden Weltmarktpreisen am Energiemarkt. Die Turbulenzen am Gasmarkt (Preisexplosionen in bislang ungeahnter Höhe) wirkten sich ebenfalls auf den Börsenstrompreis aus und sorgten zum Ende des Jahres 2021 für einen weiteren Anstieg der Gas- und Strompreise.

Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen abzusehen, die erhebliche wirtschaftliche Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Unterbrochene Lieferketten, weiter dramatische Turbulenzen am Gasmarkt sowie deren Auswirkungen auf den Börsenstrompreis treiben Gas- und Strompreise auch in 2022 weiter in die Höhe. Zudem sind wegen fehlenden Materialien stillstehende Produktionsstätten bereits schon jetzt zu verzeichnen. Daraus resultierendes Verbraucherverhalten im Hinblick auf preisgetriebene Energieeinsparungen sind ebenfalls kaum abschätzbar. Zahlungsschwierigkeiten und -ausfälle im privaten wie unternehmerischen Bereich sind zu befürchten. Die aktuelle Entwicklung auf den Energiemärkten wird das Unternehmensergebnis für das Jahr 2022 massiv beeinflussen.

Zu den ansonsten größeren Risiken zählen ungünstige Veränderungen der politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen. Zukünftig wird von einem stärkeren und schnelleren Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen sein. Um als Energieanbieter am Energiemarkt wettbewerbsfähig zu bleiben, wurde das Controlling der Stadtwerk Brilon GmbH auf die gegenwärtige Marktsituation angepasst und intensiviert.

Im Gasvertrieb ist die Stadtwerke Brilon Energie GmbH aufgrund der Überprüfung des Grundversorgerstatus seit dem 1.1.2016 Grundversorger für Gas in Brilon. Auch im Stromvertrieb wurden die Weichen für ein gesundes, langfristiges und nachhaltiges Wachstum der Stadtwerke Brilon Energie GmbH gestellt. Ziel für die nächsten Jahre ist es, im Vertrieb weiter die Kundenbasis in Brilon und Umgebung zu vergrößern und langfristig die Ergebnisse im Vertrieb nicht nur zu stabilisieren, sondern zu steigern.

Im Bereich Strom hat die Stadtwerke Brilon Energie GmbH den Zuschlag für den Konzessionsvertrag über das Netzgebiet Brilon erhalten. Derzeit läuft diesbezüglich noch das Rügeverfahren. Ein Gerichtstermin ist hierfür im September 2022 vorgesehen, wobei der Ausgang offen ist.

Durch die Gründung der Schwestergesellschaft enno energie GmbH und die Aufnahme des Geschäftsbetriebes in 2016 wird eine Verbesserung der Auslastung der vorhandenen Ressourcen mit einer Kostendegression bezogen auf den einzelnen Zählpunkt erwartet.

Im Netzbereich belasten die hohen Anforderungen an das Berichtswesen gegenüber den Regulierungsbehörden das operative Geschäft. Dem wird mit weiteren Optimierungen bei allen Betriebsabläufen begegnet. Effizienzsteigernde Maßnahmen verbessern die Kostensituation und kompensieren so den steigenden Kostendruck. Die zum 1.1.2014 vollzogenen organisatorischen Änderungen führen zu einer geplanten Verbesserung des wirtschaftlichen Ergebnisses im Netz.

Für die vierte Regulierungsperiode auf Basis des Fotojahres 2020 wurde der Antrag bei der Landesregulierungsbehörde bezüglich der festzulegenden Erlösobergrenze im Berichtsjahr 2021 gestellt. Ein Bescheid liegt aktuell noch nicht vor.

Dieser Lagebericht sowie die weiteren Bestandteile des Geschäftsberichts enthalten Aussagen, die sich auf die zukünftige Entwicklung der Stadtwerke Brilon Energie GmbH beziehen. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf Basis aller zum jetzigen Zeitpunkt zur Verfügung stehenden Informationen getroffen werden. Eine verlässliche Prognose kann jedoch aus heutiger Sicht aufgrund von Ungewissheiten hinsichtlich der wirtschaftlichen, regulatorischen, technischen, wettbewerbsbezogenen und konjunkturellen Entwicklung nicht abgegeben werden.

Die Liquidität der Gesellschaft war zu keinem Zeitpunkt gefährdet und wurde durch den laufenden Geschäftsbetrieb, das bereitgestellte Eigenkapital sowie die aufgenommenen Darlehen gewährleistet. Im Jahr 2021 wurde die Liquidität durch den laufenden Geschäftsbetrieb sichergestellt.

Das Planergebnis für 2021 wurde nicht erreicht. Bedingt durch die deutlich gestiegenen Energiepreise, die nicht eins zu eins an die Kunden weitergegeben worden sind, sinkt die Vertriebsmarge. Aufgrund der aktuellen enormen Preisanstiege auf den Energiemärkten gehen wir davon aus, dass auch das Jahresergebnis 2022 nicht den prognostizierten Planwert erreichen wird.

Im Berichtszeitraum wurden keine bestandsgefährdenden Risiken festgestellt. Aus heutiger Sicht bestehen keine Risiken, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden.

Weiterhin wird eine Verbesserung der Wirtschaftlichkeit durch diverse Maßnahmen angestrebt. Zudem wird der Ausbau des Geschäftsbereiches Dienstleistungen mit zukunftsorientierten Produkten zum

Thema Energie angestrebt. Der Ausbau zum umfassenden Energiedienstleister wird weiter forciert. Für Privat- und Geschäftskunden werden zudem verstärkt dezentrale Energielösungen (z.B. Photovoltaikanlagen und Energiespeicher) angeboten. Auch Themen im Bereich der Digitalisierung werden geprüft. Den weiteren Aufbau der Ladeinfrastruktur für Elektromobilität sehen wir als Wachstumsfeld an, das Chancen zur Erschließung neuer Märkte und Kundengruppen bietet.

Das Unternehmen wird zukünftig zahlreiche Herausforderungen vor dem Hintergrund grundlegender Umbrüche in der Energiewirtschaft bewältigen müssen. Instabile politische Rahmenbedingungen, kontinuierliche Preisschwankungen an den Energiemärkten, sinkende Deckungsbeiträge und die zunehmende Digitalisierung sind die Haupttreiber für Veränderungen.

8. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Der oben dargestellte und in § 2 des Gesellschaftsvertrages festgelegte Gegenstand des Unternehmens entspricht nach Aufnahme der operativen Geschäftstätigkeit den Anforderungen der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung.

Brilon, 31.08.2022

Stadtwerke Brilon Energie GmbH

Axel Reuber
Geschäftsführer



Wirtschaftsplan

der Stadtwerke Brilon Energie GmbH

für das Geschäftsjahr

2023

Stadtwerke Brilon Energie GmbH

Keffelker Str. 27

Inhaltsverzeichnis

1.	Vorbemerkungen	3
1.1.	Situationsbericht.....	3
1.2.	Ausblick.....	3
2.	Erfolgsplan	5
2.1.	Umsatz	7
2.2.	Aktiviere Eigenleistungen.....	8
2.3.	Materialaufwand.....	8
2.4.	Personalaufwand	9
2.5.	Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen	9
2.6.	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	10
2.7.	Zinserträge	10
2.8.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11
2.9.	Ergebnis	11
2.10.	5-Jahres-Ausblick.....	12
3.	Investitions- und Finanzplan	13
4.	Stellenplan	14

1. Vorbemerkungen

1.1. Situationsbericht

Die Stadtwerke Brilon Energie GmbH ist ein kommunales Energieversorgungs- und Energiedienstleistungsunternehmen. Als Verteilnetzbetreiber in Brilon steht das Unternehmen für einen sicheren und effizienten Betrieb des Gasnetzes. Die Nachfrage nach Neuanschlüssen an das Gasnetz reduzierte sich im Jahr 2022 (Stand 01.11.2022) auf 7 Neuanschlüsse (Vorjahr 75). Die Nachfrage nach Gasneuanschlüssen wird auch in Zukunft gering bleiben. Die Bundesregierung hat das klimapolitisch wichtige Erneuerbaren-Wärme-Gesetz (EWG) reformiert. Dieses regelt den stufenweisen Umstieg von fossilen Heizungen auf erneuerbare Alternativen. Hierzu gehört der Ausstieg aus Gasheizungen bis 2040 und ein Verbot für „reine“ Erdgasheizungen in Neubauten ab 2023.

Neben dem Netzbetrieb stellt der Energievertrieb ein weiteres, wesentliches Geschäftsfeld dar. Die Stadtwerke Brilon verfügen regional über ein breites Angebot an Energieprodukten und -lösungen für Privat- und Geschäftskunden. Wobei im Fokus die Privatkunden stehen. Deutschland und Europa erleben seit Mitte 2021 eine Energiekrise in bislang ungeahntem Ausmaß, die enorme Preissteigerungen in der Energiebeschaffung am Markt nach sich zieht. Teilweise extrem ansteigende Preise für Kohle, Erdgas und Emissionsberechtigungen führten zu einem Anstieg der Strompreise in noch nie erreichte Höhen. Innerhalb von einem Jahr stiegen die Preise teilweise bis zum Sechsfachen der Jahresanfangswerte. In der Folge gerieten europaweit Energieversorger ohne langfristige Beschaffungsstrategie in Schwierigkeiten und stellten die Belieferung ihrer Kundschaft ein. Die Zahl der Energieanbieter ist gesunken und die Angebotspreise stark gestiegen. Trotz des herausfordernden Marktumfeldes konnte die Stadtwerke Brilon Energie GmbH einen Zuwachs an Privat- und Geschäftskunden verzeichnen.

Zusätzlich zu den Bereichen Strom und Erdgas ist in den letzten Jahren die E-Mobilität in den Fokus des Unternehmens gerückt. Zusammen mit Kooperationspartnern können die Stadtwerke Brilon ihren Kunden ein Komplettangebot für Ladesäulen anbieten. Damit stellt dieser Vertriebszweig ein wachsendes Geschäftsfeld dar.

Weiterhin erbringt die Stadtwerke Brilon Energie GmbH Dienstleistungen für die enno energie GmbH und die Stadtwerke Brilon AöR, wodurch Synergieeffekte insbesondere im Bereich der Energiebeschaffung, der EDV/IT, der Organisation und der Mitarbeiter entstehen.

Im Rahmen eines intensiven Vergabeverfahrens ist es den Stadtwerken Brilon gelungen, die Stromkonzession in Brilon zu gewinnen. Damit konnte auch im Bereich der Stromversorgung ein wichtiges Zwischenziel erreicht werden. Derzeit befindet sich die Stadt Brilon im Rügeverfahren mit dem bisherigen Konzessionär. Der genaue Termin für den Netzübergang steht daher noch nicht fest.

1.2. Ausblick

Eine Vielzahl externer Faktoren hat unmittelbar Einfluss auf den Geschäftsverlauf. Die Entwicklung der Konjunktur, der Energiepreise sowie politische und regulatorische Vorgaben bilden die Rahmenbedingungen der Energiewirtschaft, die regelmäßig durch markt- und wettbewerbsorientierte Maßnahmen beeinflusst werden.

Für das Jahr 2023 rechnen die Stadtwerke mit weiteren Anpassungen der Strom- und Gaspreise in Deutschland. Aufgrund der Volatilität der Preise können Effekte (Preis- und Mengeneffekte) bei der Beschaffung und bei der Vermarktung der Produkte auftreten. Durch die Einführung der CO₂-Bepreisung in 2021 und neue Energieumlagen ab Oktober 2022 für fossile Brennstoffe sowie insgesamt steigende Energiepreise werden auch die Stadtwerke Brilon die Preise für Strom und Gas anpassen müssen.

Auftretenden Unsicherheiten aufgrund von volatilen Preisen und deutlich höheren Umlagen begegnen die Stadtwerke mit einer Optimierung der Beschaffungsstrategie und verstärktem Controlling.

Der Erdgasverbrauch wird voraussichtlich weiter leicht abnehmen, was vor allem auf gesetzliche Vorgaben (zum Beispiel Energieeinsparverordnung, Brennstoffemissionshandelsgesetz) und die hohen Gaspreise zurückzuführen ist. Um diesen sich verändernden und sich fortentwickelnden Anforderungen gerecht zu werden, entwickeln die Stadtwerke Brilon ihre Strategien und das Controlling kontinuierlich weiter. Hierbei geht es neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und Dienstleistungsportfolio insbesondere um die Generierung von profitabilem Wachstum. Bei der zukünftigen strategischen Ausrichtung gilt es hiernach neue Geschäftsfelder zu identifizieren, die sich aus der grundlegenden Veränderung der Energiemärkte ergeben. Kurzum: Das Geschäft soll mittelfristig durch weitere attraktive Produkte ausgebaut werden.

Weitere Risiken, die sich unter anderem aus der Ukraine-Krise oder der ansteigenden Inflation ergeben können, sind noch nicht abschließend bewertbar. Die stark steigenden Strom- und Gaspreise sowie die Ungewissheit über die zur Verfügung stehenden Energiemengen in Deutschland/Europa können deutlichen Einfluss auf die zukünftige Entwicklung der Geschäftsbereiche der Stadtwerke Brilon haben. Die Energieeinkaufsmengen bei Gas und Strom in den Jahren 2022 und 2023 sind in hohem Maße abgesichert. Jedoch können Ausfälle von vertraglich gebundenen Lieferanten die Lage verändern. Noch zu beschaffende Mengen ab 2024 ff. können zu Einkaufsrisiken führen. Die Entwicklung wird laufend über das Risikomanagement überwacht, um jederzeit erforderliche Gegenmaßnahmen zu ergreifen.

2023 geht die Stadtwerke Brilon Energie GmbH von einer gleichbleibenden Kundenentwicklung aus. Insgesamt plant das Unternehmen mit rund 3.300 belieferten Gaskunden und ca. 5.700 Stromkunden.

Für den regulierten Netzbereich wird ein Ergebnisrückgang erwartet. Aufgrund der aktuellen Zinsentwicklung sind die seitens der BNetzA zugestandenen Eigenkapital-Renditen mit Beginn der 3. Regulierungsperiode stark rückläufig. Dieser Trend wird sich auch in der 4. Regulierungsperiode weiter fortsetzen. Zudem sind Auflösungen der Rückstellungen für das Regulierungskonto geplant.

2. Erfolgsplan

Plan 2023					
	Netz	Vertrieb	Dienstleistungen	Konsolidierung*	Gesamt
	€	€	€	€	€
Umsatzerlöse	2.982.006	19.973.481	1.904.511	-1.351.906	23.508.092
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720				38.720
Erdgassteuer		-481.732			-481.732
Stromsteuer		-521.326			-521.326
Andere aktivierte Eigenleistungen	25.000		5.000		30.000
<i>Materialaufwand</i>					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-32.000	-10.047.006		20.994	-10.058.013
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.231.800	-6.848.457	-200.000	1.330.912	-6.949.345
<i>Personalaufwand</i>					
a) Löhne und Gehälter	-1.752.189				-1.752.189
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-501.492				-501.492
c) Interne Leistungsverrechnung	1.805.092	-171.713	-1.633.379		0
<i>Abschreibungen</i>					
auf immaterielle Vermögensgegenstände	-13.610	-4.000			-17.610
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-604.428	-2.674	-11.407		-618.509
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>					
Konzessionsabgabe	-377.700	-907.596	0		-1.285.296
	-75.000				-75.000
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	-400	3.000			2.600
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.357				-65.357
Steuern vom Einkommen und Ertrag					-376.063
Ergebnis nach Steuern					877.481
Sonstige Steuern					-3.500
Jahresüberschuss					873.981

*Konsolidierung: Innenumsätze zwischen Netz & Vertrieb

	Plan 2023	Plan 2022	IST 2021
	Gesamt konsolidiert	Gesamt konsolidiert	Gesamt konsolidiert
	€	€	€
Umsatzerlöse	23.508.092	17.504.941	16.808.186
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720	37.550	42.174
Erdgassteuer	-481.732	-460.324	-495.804
Stromsteuer	-521.326	-567.808	-505.877
Andere aktivierte Eigenleistungen	30.000	98.000	73.182
sonstige betriebl. Erträge	0	0	23.815
<i>Materialaufwand</i>			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-10.058.013	-7.909.591	-6.136.525
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.949.345	-4.559.691	-6.012.697
<i>Personalaufwand</i>			
a) Löhne und Gehälter	-1.752.189	-1.671.341	-1.578.051
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-501.492	-492.877	-485.122
<i>Abschreibungen</i>			
auf immaterielle Vermögensgegenstände	-17.610	-17.974	-28.279
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	-618.509	-633.018	-641.414
<i>Sonstige betriebliche Aufwendungen</i>			
Konzessionsabgabe	-1.285.296	-604.640	-552.297
	-75.000	-60.000	-68.309
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	2.600	1.000	3.583
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.357	-72.936	-102.657
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-376.063	-177.387	-87.505
Ergebnis nach Steuern	877.481	413.904	256.405
Sonstige Steuern	-3.500	-1.500	-3.445
Jahresüberschuss	873.981	412.404	252.960

Nachfolgend werden Erläuterungen zu den Positionen des Erfolgsplans vorgenommen.

2.1. Umsatz

Die Umsatzerlöse beinhalten Erlöse aus Netzentgelten sowie dem Strom- und Gasvertrieb. Zusätzlich erbringt die Stadtwerke Brilon Energie GmbH Dienstleistungen für die Stadtwerke Brilon AöR sowie den überregionalen Vertrieb enno energie GmbH im technischen und kaufmännischen Bereich.

Die Umsatzerlöse der Netznutzung wurden auf Basis der erwarteten Erlösobergrenze geplant. Die Netzentgelte enthalten außerdem Kosten für die Inanspruchnahme des vorgelagerten Netzes sowie die Konzessionsabgabe. Die Umsatzerlöse im Vertrieb wurden auf Basis der prognostizierten Kundenzahlen und der Mengen geplant.

Tabelle 1: Umsatzerlöse Netz & Vertrieb

Umsatzerlöse	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
Erlösobergrenze (Netz)	2.558.200	2.637.047	2.922.328
Auflösung Regulierungskonto	-83.216	-28.047	-15.322
Konzessionsabgabe	68.309	60.000	75.000
Gesamt Netz	2.543.293	2.669.000	2.982.006
Vertrieb Gas	5.442.233	6.685.291	11.712.463
Vertrieb Strom	6.147.952	7.669.695	8.261.018
Vertrieb Gesamt	11.590.185	14.354.986	19.973.481
Umsatzerlöse Netz & Vertrieb	14.133.478	17.023.986	22.955.487

2022 konnten neue Kunden gewonnen und Bestandskunden über die bisher vereinbarte Vertragslaufzeit gehalten werden. Mit Stand 01.11.2022 beliefern die Stadtwerke Brilon Energie GmbH 3.155 Kunden (Vorjahr 2.832) mit Erdgas, davon ca. 2.734 Kunden im eigenen Gasnetz. Der Marktanteil im Netzgebiet Brilon mit Erdgas beträgt ca. 63%. Im laufenden Jahr 2022 konnte der Kundenbestand um ca. 11% gesteigert werden. Die prognostizierte Absatzmenge in 2022 beläuft sich auf ca. 90,5 Mio. kWh. Für das Jahr 2023 wird mit einer gleichbleibenden Kundenzahl von ca. 3.300 Kunden und einer Absatzmenge von rund 90 Mio. kWh geplant. Durch neue Umlagen und steigende Energiepreise erhöhen sich die Gaspreise bundesweit, was zu stärkeren Kundenbewegungen im Wettbewerb führen kann. In den Umsatzerlösen für den Gasvertrieb ist die Erdgassteuer in Höhe von ca. 438 T€ mit eingerechnet (der aktuelle Satz für die Erdgassteuer liegt bei 0,55 Cent/kWh).

Per 01.11.2022 werden 5.690 Kunden (Vorjahr 5.406) in Brilon und den umliegenden Gemeinden mit Strom versorgt. Dies entspricht einer Steigerung von etwa 5% (Vorjahr 10%). Für das Geschäftsjahr 2022 wird in dieser Sparte eine Absatzmenge von ca. 24,3 Mio. kWh erwartet. Im Jahr 2023 wird eine Kundenentwicklung auf ca. 5.700 Stromkunden mit einem Absatz von ca. 26,4 Mio. kWh erwartet. In den Umsatzerlösen sind die Stromsteuer in Höhe von ca. 580 T€ sowie alle weiteren Abgaben und Umlagen mit eingerechnet (Ablast-V-Umlage, Off-Shore-Umlage, §19 StromNEV, KWK-Umlage, Konzessionsabgabe).

2.2. Aktivierte Eigenleistungen

Aktivierte Leistungen werden mit insgesamt 30.000 € geplant.

2.3. Materialaufwand

Tabelle 2: Materialaufwand

Materialaufwand	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	6.136.525	7.909.591	10.058.013
Aufwendungen für bezogene Leistungen	6.081.006	3.829.691	5.949.345
vorgelagerte Netzkosten	931.399	730.000	1.000.000
Summe	13.148.929	12.469.281	17.007.357

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe enthält für den Netzbereich im Wesentlichen Aufwendungen in Material für Unterhaltungsaufträge. Die Aufwendungen für bezogene Leistungen enthalten zum größten Teil die Kosten für das vorgelagerte Netz sowie Aufwendungen für Dienst-/Fremdleistungen im Rahmen der Netzerhaltung bzw. Netzausbau, insbesondere durch die Energie Waldeck-Frankenberg GmbH (EWF).

Im Vertrieb fallen im Wesentlichen die Bezugskosten für die Gas- und Strombeschaffung als Aufwand für Material sowie die Aufwendungen für Netznutzungsentgelte incl. der Umlagen und Abgaben im Stromsegment als bezogene Leistungen auf Basis der Planabsatzmengen an. Für das Jahr 2023 wird mit deutlich höheren Aufwendungen für den Strom- und Gasbezug gerechnet. Die Berechnung der Strom- und Gasbezugskosten wurde auf Basis der bestehenden Lieferverträge und der aktuellen Tarifpreise für die Endkunden kalkuliert. Aufgrund der jährlich anzupassenden Preisbestandteile wie z.B. Netznutzungsentgelte, CO₂-Bepreisung, Bilanzierungsumlagen, Gasspeicherumlagen sowie gestiegenen Energiepreise ergeben sich für 2023 höhere Materialaufwendungen.

Tabelle 3: Bezugsmengen Vertrieb

Bezugsmengen Vertrieb	IST	Plan	Plan
	2021 kWh	2022 kWh	2023 kWh
Bezugsmenge Erdgas	90.036.765	85.905.867	90.091.461
Bezugsmenge Strom	25.155.387	27.743.154	26.430.546

2.4. Personalaufwand

Tabelle 4: Personalaufwendungen

Personalaufwendungen	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
Löhne und Gehälter	1.578.051	1.671.341	1.752.189
Soziale Abgaben und Aufwendungen	485.122	492.877	501.492
Gesamt	2.063.172	2.164.218	2.253.681

Die steigenden Personalkosten resultieren aus Tariferhöhungen, Entgeltsteigerungen sowie einer neuen Ausbildungsstelle. Durch die interne Leistungsverrechnung erfolgt eine anteilige Weiterberechnung der Personalaufwendungen u. a. in der Sparte Dienstleistungen.

2.5. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und auf Sachanlagen

Tabelle 5: Abschreibungen

Abschreibungen	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
auf immaterielle Vermögensgegenstände	28.279	17.974	17.610
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	641.414	633.018	618.509
Gesamt	669.693	650.992	636.119

Die Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens umfassen insbesondere die Software-Systeme (Abrechnungssystem kVASy, EDIFACT-Verschlüsselung, GIS).

Wesentlicher Bestandteil der Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen stellen die Abschreibungen auf das Gas-Verteilnetz dar. Die Restnutzungsdauern nach der Netzentgeltverordnung der jeweiligen Anlagegüter sind entsprechend berücksichtigt.

2.6. Sonstige betriebliche Aufwendungen

Tabelle 6: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Sonstige betriebliche Aufwendungen	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
sonstige betriebliche Aufwendungen	315.879	328.200	995.296
Werbung/Marketing	26.208	55.000	55.000
Datenverarbeitung	210.210	221.440	235.000
Konzessionsabgabe	68.309	60.000	75.000
Gesamt	620.606	664.640	1.360.296

Die sonstigen Aufwendungen beinhalten laufende Kosten für die Datenverarbeitung (Hosting), Versicherungsprämien, Beiträge an Verbände, Mieten, Telefon, Porto, Beratungskosten, Aufwand für die Prüfung des Jahresabschlusses sowie Kosten für Aus- und Weiterbildung. Auch ist aufgrund insgesamt steigender Preise in sämtlichen Bereichen der deutschen Wirtschaft mit erhöhten Forderungsausfällen zu rechnen. Daher wurden vertriebliche Forderungsausfälle von rund 690 Tsd. € in 2023 eingeplant.

Die Aufwendungen für die Datenverarbeitung (insbesondere kVASy) steigen aufgrund der gestiegenen Kundenzahlen und der zunehmenden Digitalisierung im Vergleich zum Vorjahr.

Die Konzessionsabgabe beträgt auf Grundlage der Betrachtung der verschiedenen Kundengruppen sowie der jährlichen Ausspeisemenge im Gasnetz ca. 75.000 €.

2.7. Zinserträge

Tabelle 7: Zinserträge

Zinserträge	IST	Plan	Plan
	2021 €	2022 €	2023 €
	3.583	1.000	3.400
Gesamt	3.583	1.000	3.400

Die Zinserträge ermitteln sich aus der zu berücksichtigenden Liquidität des Unternehmens sowie evtl. notwendiger Zinseffekte bei der Darstellung des Regulierungskontos.

2.8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Tabelle 8: Zinsaufwendungen

Zinsaufwendungen	IST 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
	102.657	72.936	65.357
Gesamt	102.657	72.936	65.357

Die Zinsaufwendungen wurden den kalkulierten Zinsplänen der Fremddarlehen entnommen. Die Aufwendungen setzen sich aus den im Jahre 2011 aufgenommenen Darlehen zusammen.

2.9. Ergebnis

Tabelle 9: Ergebnis

Ergebnis	IST 2021 €	Plan 2022 €	Plan 2023 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	343.910	591.291	1.253.544
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-87.505	-177.387	-376.063
Sonstige Steuern	-3.445	-1.500	-3.500
Jahresüberschuss	252.960	412.404	873.981

2.10. 5-Jahres-Ausblick

Erfolgsplan - 5-Jahres-Ausblick					
	2023	2024	2025	2026	2027
	Gesamt €	Gesamt €	Gesamt €	Gesamt €	Gesamt €
Umsatzerlöse	23.508.092	23.995.041	25.890.470	27.044.044	28.254.109
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720	35.000	32.000	28.000	28.000
Erdgassteuer	-481.732	-496.786	-541.949	-569.046	-597.498
Stromsteuer	-521.326	-537.618	-586.492	-615.817	-646.607
Andere aktivierte Eigenleistungen	30.000	18.000	20.000	35.000	18.000
Materialaufwand					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-10.058.013	-10.472.622	-11.424.272	-11.995.537	-12.595.344
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-6.949.345	-7.391.995	-8.081.428	-8.507.356	-8.953.686
Personalaufwand					
a) Löhne und Gehälter	-1.752.189	-1.887.233	-1.924.977	-1.963.477	-2.002.746
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	-501.492	-511.522	-521.753	-532.188	-542.832
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände Anlagevermögen und Sachanlagen	-618.509	-532.577	-518.713	-490.236	-462.048
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-1.285.296	-1.298.149	-1.311.130	-1.324.242	-1.337.484
Konzessionsabgabe	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge	2.600	2.600	600	1.500	1.500
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-65.357	-89.500	-83.000	-75.000	-68.000
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-376.063	-225.522	-260.952	-286.631	-304.309
Ergebnis nach Steuern	877.481	526.218	608.889	668.805	710.054
Sonstige Steuern	-3.500	-3.605	-3.713	-3.825	-3.939
Jahresüberschuss	873.981	522.613	605.176	664.981	706.114

Der Kauf des Stromnetzes sowie die hieraus zu erwartenden Erlöse und Folgeinvestitionen wurden im 5-Jahres-Plan bislang noch nicht berücksichtigt, da mit einem Netzübergang ab frühestens 2024 zu rechnen ist und die genauen Investitionskosten und Finanzierungspläne zum jetzigen Zeitpunkt noch unklar sind.

Aufgrund der vergangenen und noch andauernden volatilen Preisentwicklung herrscht eine große Unsicherheit in der Branche. Was zur Folge hatte, dass es bei vielen Energielieferanten zu einem bundesweiten Angebotsstopp von Energieprodukten kam. Es ist davon auszugehen, dass sich der Energiemarkt in den nächsten Jahren weiterhin sehr volatil verhalten wird und die Preise deutlich über denen vor dem Ukraine-Krieg liegen werden. Die Unsicherheiten werden in die Vertriebspreise eingepreist und somit ist aufgrund der Beschaffungssituation und der Risiken mit keiner Preisentspannung zu rechnen. Inwieweit der Staat zukünftig, was die Endkunden- und Industriepreise betrifft, unterstützend eingreift, bleibt abzuwarten.

3. Investitions- und Finanzplan

Investitions- und Finanzplan	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Mittelverwendung					
Investitionen	215.700	130.500	208.500	394.500	124.500
Auflösung Baukostenzuschüsse	38.720	38.947	39.024	39.095	39.159
Tilgung Darlehen	197.222	197.222	197.222	197.222	197.222
Ausschüttungen*	0	0	0	0	0
Summe	451.642	366.669	444.747	630.817	360.882
Mittelherkunft					
Ergebnisvortrag	1.620.231	2.494.212	3.016.825	3.622.001	4.286.982
Jahresüberschuss	873.981	522.613	605.176	664.981	706.114
Innenfinanzierung	636.119	538.477	523.227	495.447	468.048
Zuführung Baukostenzuschüsse	10.200	3.500	3.182	2.893	2.630
Aufnahme Fremdkapital	0	0	0	0	0
Summe	3.140.531	3.558.802	4.148.410	4.785.321	5.463.774
Mittelüberschuss / -bedarf	2.688.888	3.192.133	3.703.663	4.154.503	5.102.892

* Vorbehaltlich der Beschlussfassung des Aufsichtsrates im jeweiligen Wirtschaftsjahr zur Ergebnisverwendung.

Aufgrund der frühestmöglichen Netzübernahme im Strom ab 2024 und der noch detailliert aufzustellenden Investitionskosten und Finanzierungspläne wurde die Investition bislang nicht berücksichtigt.

4. Stellenplan

Stellenplan	Bestand	Plan	Plan
	30.10.2022	2022	2023
<u>Kaufmännischer Bereich / Vertrieb ⁽¹⁾</u>	11,85	13,66	14,00
<u>Auszubildende kfm. ⁽²⁾</u>	2,00	3,00	3,00
<u>Technischer Bereich</u>	15,41	16,00	16,00
<u>Auszubildende techn.</u>	0,00	0,00	0,00
<u>Geschäftsführung ⁽³⁾</u>	***	***	***
Gesamt zum Jahresende	29,26	32,66	33,00

- (1) Insgesamt sind 3 Stellen über Arbeitnehmerüberlassung besetzt; die Aufwendungen hierfür sind unter dem Punkt bezogene Leistungen aufgeführt. Zwei Mitarbeiter mit befristeter Beschäftigung (Weiterbeschäftigung der beiden kfm. Auszubildenden) sind im Laufe des Jahres 2022 ausgeschieden. Zum 01.11.2022 erfolgte die Neueinstellung einer Mitarbeiterin für IT/EDV.
- (2) Eine kaufmännische Ausbildungsstelle soll per 01.08.2023 besetzt werden.
- (3) Die Geschäftsführung wird durch den Vorstand der Stadtwerke Brilon AöR wahrgenommen.



Anhang:

enno energie GmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

enno energie GmbH, Brilon

Bilanz zum 31.12.2021

Bilanz

A K T I V S E I T E	31.12.2021		31.12.2020		P A S S I V S E I T E	31.12.2021		31.12.2020		
	€	€	€	€		€	€	€	€	
A. UMLAUFVERMÖGEN					A. EIGENKAPITAL					
I. Vorräte					I. Gezeichnetes Kapital	50.000,00			50.000,00	
Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe		125.598,93		0,00	II. Verlustvortrag	./.	256.785,27		./.	274.742,21
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände					III. Jahresfehlbetrag/Jahresüberschuss	./.	31.136,04			17.956,94
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	357.725,84		154.811,87		IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	<u>237.921,31</u>		0,00	<u>206.785,27</u>	
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.849,52		10.352,22		B. RÜCKSTELLUNGEN					
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>69,31</u>	365.644,67	<u>1.340,78</u>		sonstige Rückstellungen		142.635,93		21.257,60	
III. Guthaben bei Kreditinstituten		514.505,01		343.828,88	C. VERBINDLICHKEITEN					
B. AKTIVER RECHNUNGSABGRENZUNGSPOSTEN		333,39		327,25	1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	61.925,21			52.758,34	
C. NICHT DURCH EIGENKAPITAL GEDECKTER FEHLBETRAG		237.921,31		206.785,27	2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	720.503,48			422.686,56	
					3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>318.938,69</u>	1.101.367,38		<u>220.743,77</u>	
		<u>1.244.003,31</u>		<u>717.446,27</u>			<u>1.244.003,31</u>		<u>717.446,27</u>	

enno energie GmbH, Brilon

Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr 2021

	€	2021 €	2020 €
1. Umsatzerlöse			
a) Umsatzerlöse einschließlich Strom- und Energiesteuer	2.830.657,04		2.026.274,04
b) Strom- und Energiesteuer	<u>./ 277.981,46</u>	2.552.675,58	<u>./ 187.054,04</u>
2. sonstige betriebliche Erträge		8.183,40	5.777,28
3. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	1.315.014,97		822.505,60
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>1.170.559,60</u>	2.485.574,57	<u>891.866,20</u>
4. sonstige betriebliche Aufwendungen		105.170,45	111.418,54
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.250,00	1.250,00
6. Ergebnis nach Steuern / Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss		<u><u>./ 31.136,04</u></u>	<u><u>17.956,94</u></u>

Lagebericht
der enno energie GmbH, Brilon
für das Geschäftsjahr 2021

1. Aufnahme der Geschäftstätigkeit

Die enno energie GmbH ist zum Zweck der dauerhaften Energieversorgung von überregionalen Strom- und Gaskunden (außerhalb des Kerngebietes der Stadt Brilon und umliegender Städte / Gemeinden) sowie sonstiger Dienstleistungen im Energiebereich im Jahr 2016 gegründet worden.

Die Gesellschaft ist verpflichtet, nach den Wirtschaftsgrundsätzen des § 109 der Gemeindeordnung für das Land NRW (GO NRW) zu verfahren.

Die öffentliche Zwecksetzung gemäß § 109 Abs. 1 GO NRW wurde im Geschäftsjahr erfüllt.

Für die Durchführung ihrer Tätigkeiten werden sowohl der Vertriebskanal Online-Vertrieb als auch die klassischen Vertriebskanäle genutzt. Nach erfolgreichem Markteintritt wird die Erweiterung des Vertriebsgebietes angestrebt.

Die enno energie GmbH hat nach dem Gesellschaftsvertrag folgenden Unternehmensgegenstand:

- Vertrieb von Energie
- Erzeugung von Energie
- Erbringung von energienahen Dienstleistungen und Nebengeschäften
- Errichtung, Erwerb und Betrieb von sonstigen Unternehmen, die mittelbar und unmittelbar den vorgenannten Aufgaben dienen

Die Gesellschaft nimmt die Aufgaben und die Umsetzung ihrer Tätigkeiten mit Hilfe des Gesellschafters Stadtwerke Brilon AöR und der Schwestergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH wahr. Das benötigte energiewirtschaftliche sowie das kaufmännische Know-how wird von der Stadtwerke Brilon Energie GmbH im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages für die enno energie GmbH bereitgestellt.

2. Darstellung des Geschäftsverlaufs

Die Aufnahme der Vertriebstätigkeit erfolgte im Herbst 2016. Bis zum 31.12.2021 sind insgesamt 3.310 Kunden in Belieferung. Dies sind 160 Kunden mehr als gem. Wirtschaftsplan 2021 geplant.

Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresergebnis i.H.v. - 31 T€ (Vj. + 18 T€) und liegt damit um 38 T€ unter dem im Wirtschaftsplan ausgewiesenen Planergebnis von 7 T€.

3. Darstellung der Vermögens-, Finanz und Ertragslage

Die enno energie GmbH schließt das Geschäftsjahr mit einer Bilanzsumme von 1.244 T€ ab. Dem gezeichneten Kapital in Höhe von 50 T€ stehen Verlustvorräte aus Vorjahren von 257 T€ und ein Jahresergebnis 2021 in Höhe von -31 T€ gegenüber, so dass sich insgesamt zum Stichtag ein aktiverischer Fehlbetrag in Höhe von 238 T€ ergibt, der nicht durch Eigenkapital gedeckt ist.

Die Gesellschaft war im Geschäftsjahr jederzeit in der Lage, die anfallenden Aufwendungen durch die bereitgestellte Liquidität zu tragen. Durch das bereitgestellte Stammkapital in Höhe von 50 T€ sowie die Liquiditätsdarlehen der Gesellschafterin in Höhe von insgesamt 250 T€ konnten alle Verbindlichkeiten fristgemäß gezahlt werden.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden Umsatzerlöse einschließlich Strom- und Energiesteuer in Höhe von 2.831 T€ (Vj. 2.026 T€) generiert. Der Materialaufwand entfällt auf den Energiebezug, Netznutzungsentgelte, Betriebsführungsleistungen sowie erstmalig die CO₂-Abgabe. Er steigt in erster Linie aufgrund von Kunden- und Mengenzuwächsen um 772 T€ auf 2.486 T€. Zusätzliche Beschaffungspreissteigerungen aus Emissionsabgaben und stark gestiegenem Preisniveau auf den Energiebeschaffungsmärkten können in der Regel selten zeitgleich über angepasste Kundentarife an den Absatzmarkt weitergegeben werden. Dies führt zu einem voraussichtlich vorübergehenden Rückgang des Rohergebnisses um 56 T€ auf 75 T€. Die übrigen betrieblichen Aufwendungen sind im Wesentlichen geprägt von Vertriebsaufwendungen. Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresergebnis in Höhe von - 31 T€ (Vj. + 18 T€).

4. Risiken, Risikomanagement

Das implementierte Risikomanagementsystem soll gewährleisten, dass sämtliche Einflüsse, die sich negativ auf die Ertrags-, Vermögens- und Finanzlage des Unternehmens auswirken könnten, frühzeitig als Risiko erkannt, systematisch erfasst und bewertet werden, um entsprechende Steuerungsmaßnahmen ergreifen zu können. Es hat auch weitere Vorteile, z.B. im Rahmen des Kreditrisiko- und Forderungsmanagements, dem Management wachsender rechtlicher und strategischer Risiken oder anderer operationeller Risiken, wie z.B. IT-Risiken.

5. Ausblick sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung

Nach den sich positiv entwickelten beiden Vorjahren und einem Zuwachs an Privatkunden, wurde im Jahr 2021 kein positives Jahresergebnis erwirtschaftet. Das Ergebnis liegt unter dem Planergebnis i.H.v. 7 T€ aus dem Wirtschaftsplan 2021.

Nach dem durch die Corona-Pandemie erfolgten Konjunkturreinbruch führte die weltweite Konjunkturerholung im Zusammenspiel mit einem kalten Winter zu steigenden Weltmarktpreisen am Energiemarkt. Die Turbulenzen am Gasmarkt (Preisexplosionen in bislang ungeahnter Höhe) wirkten sich ebenfalls auf den Börsenstrompreis aus und sorgten zum Ende des Jahres 2021 für einen weiteren Anstieg der Gas- und Strompreise.

Von der Corona-Krise war die enno energie GmbH bislang nur in begrenztem Umfang (aufgrund des schwerpunktmäßigen Kundensegments Privatkunden) betroffen. Das Risiko einer anhaltenden coronabedingten Krise mit niedrigen Energiepreisen hat sich nicht bestätigt.

Die größten Risiken sehen wir in ungünstigen Veränderungen der politischen und regulatorischen Rahmenbedingungen. Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen abzusehen, die erhebliche wirtschaftliche Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Unterbrochene Lieferketten, weiter dramatisch ansteigende Energiepreise und wegen fehlender Materialien stillstehende Produktionsstätten sind bereits schon jetzt deutlich zu spüren.

Zukünftig wird von einem stärkeren und schnelleren Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen sein. Um als Energieanbieter am Energiemarkt wettbewerbsfähig zu bleiben wurde das Controlling der enno energie GmbH auf die gegenwärtige Marktsituation angepasst und intensiviert. Neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und Dienstleistungsportfolio geht es um die Generierung von profitabilem Wachstum.

Per 28. Februar 2022 hat die enno energie GmbH 3.052 Kunden, davon 3.035 in Belieferung. Ziel ist es, die positive Entwicklung der Kundenzahlen weiterhin zu stabilisieren. Hierzu will die Gesellschaft zielgerichtete Marketingaktivitäten nutzen und weiterentwickeln.

Der Wirtschaftsplan rechnet in 2022 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von rund 24 T€. Auch für die Folgejahre werden lt. Wirtschaftsplan 2022 positive Ergebnisse erwartet. Mögliche Auswirkungen einer Verzögerung infolge einer Pandemie und dem anhaltenden Krieg in der Ukraine wurden dabei jedoch noch nicht berücksichtigt.

Risiken mit einem wesentlichen Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage werden unter anderem in einer sich steigenden Änderungsgeschwindigkeit im Marktumfeld (z. B. Markttrends, technologische und rechtliche Entwicklungen) gesehen. Diese lassen sich ggf. einschränken, allerdings nicht eliminieren. Erwähnenswert sind hierbei derzeit die folgenden Risikoarten wie Preis- und Mengenrisiken, rechtliche und regulatorische Risiken sowie Zahlungsausfallrisiken. Nach aktueller Einschätzung sind keine den Fortbestand des Unternehmens gefährdenden Risiken bekannt. Durch weitere Optimierung und Expansion im Kerngeschäft lassen sich Synergiepotentiale mit der Schwestergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH erschließen und ggfs. zusätzliche Erlöse bzw. geringere Aufwendungen je Zählpunkt erzielen.

Die bilanzielle Überschuldung der Gesellschaft, die aus den Verlustvorträgen der ersten Geschäftsjahre resultiert, wurde vor dem Hintergrund einer positiven Fortführungsprognose durch Liquiditätsdarlehen einhergehend mit einem Rangrücktritt der Gesellschafterin insolvenzrechtlich abgewendet.

Dieser Lagebericht enthält Aussagen, die sich auf die zukünftige Entwicklung der enno energie GmbH beziehen. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf Basis aller zum Zeitpunkt der Erstellung zur Verfügung stehenden Informationen getroffen wurden. Eine verlässliche Prognose kann jedoch aus heutiger Sicht aufgrund von Ungewissheiten und Risiken hinsichtlich der politischen, wirtschaftlichen, regulatorischen, technischen, wettbewerbsbezogenen und konjunkturellen Entwicklung nicht abgegeben werden.

6. Einhaltung der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung

Der in § 2 des Gesellschaftsvertrages festgelegte Gegenstand des Unternehmens entspricht nach Aufnahme der operativen Geschäftstätigkeit den Anforderungen der öffentlichen Zwecksetzung und Zweckerreichung.

Brilon, 30. März 2022

Axel Reuber
Geschäftsführer



Wirtschaftsplan

für das Geschäftsjahr

2023

Inhalt

1.	Vorbemerkung	3
1.1.	Geschäftsmodell	3
1.2.	Situationsbericht.....	3
1.3.	Ausblick und Risiken	3
2.	Erfolgsplan	5
2.1.	Umsatzerlöse	6
2.2.	Materialaufwand	6
2.3.	Personalaufwendungen	7
2.4.	Abschreibungen	7
2.5.	Sonstige betriebliche Aufwendungen.....	8
2.6.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	8
2.7.	Ergebnis	9
2.8.	5-Jahres-Ausblick.....	10
3.	Investitions- und Finanzplan	11
4.	Stellenplan	11

enno energie GmbH
Keffelker Str. 27
59929 Brilon

1. Vorbemerkung

1.1. Geschäftsmodell

Die enno energie GmbH wurde im Jahr 2016 für den überregionalen Strom- und Gasvertrieb sowie sonstiger Dienstleistungen im Energiebereich gegründet. Die Gesellschaft nimmt die Aufgaben und die Umsetzung ihrer Tätigkeit mit Hilfe des Gesellschafters Stadtwerke Brilon AöR und der Schwestergesellschaft Stadtwerke Brilon Energie GmbH wahr. Das benötigte energiewirtschaftliche Know-how wird von der Stadtwerke Brilon Energie GmbH im Rahmen eines Geschäftsbesorgungsvertrages bereitgestellt.

Die enno energie GmbH nutzt im Wesentlichen den Vertriebskanal des Online-Vertriebs für den Abschluss von Strom- und Gaslieferungsverträgen. Neben dem reinen Online-Vertrieb werden auch die „klassischen“ Vertriebskanäle bedient, jedoch ausschließlich überregional (außerhalb des Kerngebietes Brilon und umliegender Städte/Gemeinden), da der Vertrieb in der Region durch die Stadtwerke Brilon Energie GmbH abgedeckt wird.

1.2. Situationsbericht

Deutschland und Europa erleben seit Mitte 2021 eine Energiekrise in bislang ungeahntem Ausmaß, die enorme Preissteigerungen in der Energiebeschaffung am Markt nach sich zieht. Diese dynamische Entwicklung an den Energiemärkten, gestiegene Netzentgelte sowie neue staatliche Regelungen wirken sich auch auf die Energiepreise der enno energie GmbH aus. Die Zahl der Energieanbieter ist gesunken und die Angebotspreise stark gestiegen. Die Marktrisiken erhöhten sich durch die extreme Beschaffungspreissteigerung deutlich und führten in der Folge letztlich zu einem zeitweisen Angebotsstopp sowohl im Gas- als auch Stromvertriebsgeschäft. Der geplante Stromkundenbestand in 2022 wird daher nachzeitigem Stand nicht in vollem Umfang erreicht werden. Der Kundenbestand im Gas liegt hingegen rund 20% über Plan (Stand Oktober 22).

1.3. Ausblick und Risiken

Kurzfristig

Risiken sind kurzfristig im Bereich der Energieverfügbarkeit zu sehen. Es ist damit zu rechnen, dass die Strom- und Gaspreise an den Energiebörsen weiterhin größeren Schwankungen unterliegen. Aufgrund der Volatilität der Preise können Effekte (Preis- und Mengeneffekte) bei der Beschaffung und bei der Vermarktung der Produkte auftreten. Auch ist aufgrund insgesamt steigender Preise in sämtlichen Bereichen der deutschen Wirtschaft mit erhöhten Forderungsausfällen zu rechnen. Mit einem kunden- und produktgruppenspezifischen Controlling werden die bestehenden Preisschwankungen auf dem Strom- und Gashandelsmarkt stärker als in der Vergangenheit überwacht. Für 2023 ist grundsätzlich geplant, den Kundenbestand beizubehalten und die durchschnittlichen Verbrauchsmengen zu optimieren. Sollten sich jedoch Chancen ergeben, wird die enno energie wieder auf eine Wachstumsstrategie setzen. Hierbei berücksichtigt die enno energie GmbH den allgemeinen Wandel, die gesellschaftlichen Trends und die sich verändernden Kundenbedürfnisse. Die Kunden stehen im Mittelpunkt aller strategischen

Überlegungen. Hohe Preisabstände zwischen den einzelnen Marktteilnehmern werden spätestens mittelfristig wieder erwartet. Dies wird dann wahrscheinlich zu starken Kundenbewegungen führen. Hier ist die Zielsetzung durch laufende Beobachtung des Kundenverhaltens sowie der Angebotsseite, mit gezielten Produkt- und Vermarktungsstrategien dieser Entwicklung zu begegnen.

Mittelfristig

Auch in Zukunft ist von einem immer stärkeren und schnelleren Wandel im energiewirtschaftlichen Umfeld auszugehen. Insbesondere die gesellschaftlichen, klimapolitischen, technologischen und rechtlichen Entwicklungen erhöhen die Dynamik des Marktes. Dieser Wandel ist aus heutiger Sicht mit Planungsunsicherheiten verbunden. Die sich hieraus ergebenden Risiken können sehr unterschiedlicher Natur sein: Strategische Risiken, Regulierungsrisiken, gesetzliche Risiken, Preis- und Mengenrisiken, finanzwirtschaftliche Risiken und sonstige operative Risiken. Der Strom- und Erdgasverbrauch wird voraussichtlich weiter leicht abnehmen, was vor allem auf gesetzliche Vorgaben (zum Beispiel Energieeinsparverordnung, Brennstoffemissionshandelsgesetz) und die zunehmend dezentrale Eigenerzeugung von Strom zurückzuführen ist. Um diesen sich verändernden und sich fortentwickelnden Anforderungen gerecht zu werden, entwickelt die enno energie GmbH ihre Strategien und das Controlling kontinuierlich weiter. Hierbei geht es neben der Sicherung des Strom- und Gasvertriebs durch ein wettbewerbsfähiges Produkt- und Dienstleistungsportfolio, insbesondere um die Generierung von profitablen Wachstum. Bei der zukünftigen strategischen Ausrichtung gilt es hiernach neue Geschäftsfelder zu identifizieren, die sich aus der grundlegenden Veränderung der Energiemärkte ergeben. Kurzum: Das Geschäft soll mittelfristig durch attraktive Produkte weiter ausgebaut werden.

Weitere Risiken, die sich unter anderem aus der Ukraine-Krise oder der ansteigenden Inflation ergeben können, sind noch nicht abschließend bewertbar. Die stark angestiegenen Strom- und Gaspreise sowie die Ungewissheit über die zur Verfügung stehenden Energiemengen in Deutschland/Europa können deutlichen Einfluss auf die zukünftige Entwicklung der Geschäftsbereiche der enno energie GmbH haben. Die Energieeinkaufsmengen bei Gas und Strom in den Jahren 2022 und 2023 sind in hohem Maße abgesichert. Jedoch können Ausfälle von vertraglich gebundenen Lieferanten die Lage verändern. Noch zu beschaffende Mengen ab 2024 können zu Einkaufsrisiken führen. Die Entwicklung wird laufend über das Risikomanagement überwacht, um jederzeit erforderliche Gegenmaßnahmen zu ergreifen.

Nach aktuellem Stand existierten insgesamt weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage des Unternehmens. Auch für das folgende Jahr 2023 sind keine bestandsgefährdenden Risiken erkennbar. Dennoch unterliegt das Unternehmen gewissen Unsicherheiten, die die Geschäftsaktivitäten beeinflussen können. Dieser Wirtschaftsplan enthält Aussagen, die sich auf die zukünftige Entwicklung der enno energie GmbH beziehen. Diese Aussagen stellen Einschätzungen dar, die auf Basis aller zum Zeitpunkt der Erstellung des Wirtschaftsplanes zur Verfügung stehenden Informationen getroffen wurden. Eine verlässlichere mittelfristige Prognose kann aus heutiger Sicht aufgrund von Ungewissheiten hinsichtlich der wirtschaftlichen, regulatorischen und wettbewerbsbezogenen Entwicklung jedoch nicht abgegeben werden. Insgesamt bewertet die Geschäftsführung die Entwicklung der Gesellschaft unter den beschriebenen Rahmenbedingungen als positiv.

2. Erfolgsplan

	IST 2021	Plan 2022	Plan 2023
	Gesamt	Gesamt	Gesamt
	€	€	€
Umsatzerlöse	2.830.657	3.671.443	5.178.573
a) Energiesteuer	-120.265	-145.669	-154.999
b) Stromsteuer	-157.716	-122.483	-116.370
sonstige betriebliche Erträge	8.183	0	0
Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-1.315.015	-1.939.077	-2.485.618
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.170.560	-1.297.340	-1.773.776
Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Unterstützung	0	0	0
Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-105.170	-141.362	-242.429
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.250	-1.250	-600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.136	24.262	404.783
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-125.543
Sonstige Steuern	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-31.136	6.918	279.239

Nachfolgend werden Erläuterungen zu den Positionen des Erfolgsplans vorgenommen.

2.1. Umsatzerlöse

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Erlöse aus Gasvertrieb einschließlich Energiesteuer	1.556.356	2.025.368	3.326.089
Erlöse aus Stromvertrieb einschließlich Stromsteuer	1.274.301	1.646.075	1.852.485
Summe	2.830.657	3.671.443	5.178.573

Tabelle 1: Umsatzerlöse einschließlich Strom- und Energiesteuern

Die enno energie plant für 2023 einen Umsatz (inklusive Strom- und Energiesteuern) in Höhe von rund 5 Mio. €. In den Umsatzerlösen sind 155 T€ Erdgassteuer und 104 T€ Stromsteuer eingerechnet. Die Umsatzsteigerungen sind im Wesentlichen auf die gestiegenen Verkaufspreise zurückzuführen.

Für das Geschäftsjahr 2023 erwartet die enno energie GmbH in den einzelnen Sparten in etwa folgende Kunden- und Absatzzahlen:

Per 30. Oktober 2022 beträgt der gesamte Kundenbestand (in Belieferung) 3.326 Kunden (2.224 Stromkunden/ 1.102 Gaskunden). Zum 31.12.2023 wird ein Kundenbestand (in Belieferung) von rund 1.265 Kunden im Gasvertrieb erwartet und im Stromvertrieb in einer Größenordnung von rund 2.415 Kunden geplant. Die erwarteten Absatzmengen belaufen sich hierbei auf ca. 28,2 Mio. kWh im Gas und ca. 5,7 Mio. kWh im Strom.

2.2. Materialaufwand

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	1.315.015	1.939.077	2.485.618
Aufwendungen für bezogene Leistungen	1.170.560	1.297.340	1.773.776
Summe	2.485.575	3.236.417	4.259.394

Tabelle 2: Materialaufwand

Der Aufwand für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren beinhaltet den Einkauf der geplanten Gas- und Strommengen sowie den Aufwand für die EEG-Umlagen.

Die Aufwendungen für bezogene Leistungen setzen sich aus den Kosten für die Netznutzung, die Dienstleistungen für die kaufmännische Betriebsführung und weitere bezogene Fremdleistungen zusammen.

Bezugsmengen Vertrieb	IST	Plan	
	2021 kWh	2022 kWh	2023 kWh
Vertrieb Gas	27.604.160	26.485.302	28.181.654
Vertrieb Strom	5.793.401	5.974.766	5.676.563

Tabelle 3: Bezugsmengen Vertrieb

Die Absatzmengen werden auf Basis der Durchschnittsverbräuche geplant.

2.3. Personalaufwendungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Löhne und Gehälter	0	0	0
Aufwendungen für bezogene Leistungen	0	0	0
Summe	0	0	0

Tabelle 4: Personalaufwendungen

In der Gesellschaft ist für 2023 weiterhin kein eigenes Personal geplant. Die notwendigen Tätigkeiten werden durch Mitarbeiter der Stadtwerke Brilon AöR bzw. Stadtwerke Brilon Energie GmbH im Rahmen von kaufmännischer Betreuung und Dienstleistungen in der Abrechnung erbracht. Die Geschäftsführung wird durch den Vorstand der Stadtwerke Brilon AöR erbracht.

2.4. Abschreibungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0
auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0

Tabelle 5: Abschreibungen

Die Gesellschaft hat kein eigenes Anlagevermögen. Für die Durchführung der Verbrauchsabrechnung bedient sich die Gesellschaft der EDV-Struktur der Stadtwerke Brilon Energie GmbH gegen Entgelt.

2.5. Sonstige betriebliche Aufwendungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Vertriebskooperationen	81.742	103.950	122.400
Werbung/ Marketing	0	5.000	30.000
Datenverarbeitungskosten	2.317	7.489	6.627
Jahresabschlusskosten	5.050	7.387	10.700
Forderungsverluste	2.477	1.189	51.786
Sonstige	13.585	52	20.915
Summe	105.170	125.067	242.429

Tabelle 6: Sonstige betriebliche Aufwendungen

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten laufende Kosten für die Dienstleistung der Abrechnung sowie Sonstiges. Für Vertriebskooperationen und Marketingmaßnahmen sind insgesamt rund 152 T € geplant.

2.6. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Zinsaufwand	1.250	1.250	600
Summe	1.250	1.250	1.250

Tabelle 7: Zinsaufwendungen

Zur Gesellschaftsgründung wurde im Jahr 2016 ein Stammkapital in Höhe von 50 T€ eingebracht. Im Wirtschaftsjahr 2017 und 2018 wurden Gesellschafterdarlehen von insgesamt 250 T€ aufgenommen. Die hieraus resultierenden jährlichen Zinsaufwendungen belaufen sich auf 1.250 €. Darlehenstilgungen sind geplant im Jahr 2023 und 2024 bei entsprechendem Geschäftsverlauf und Liquidität. Erstmalig werden sich daher die Zinsaufwendungen in 2023 reduzieren.

Zur Sicherung der kurzfristigen Liquidität wird sich dem Cash-Pooling der Stadtwerke Brilon AöR / Stadtwerke Brilon Energie GmbH bedient.

2.7. Ergebnis

	IST	Plan	
	2021 €	2022 €	2023 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-31.136	24.262	404.783
Steuern vom Einkommen und Ertrag	0	0	-125.543
Sonstige Steuern	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	-31.136	24.262	279.239

Tabelle 8: Ergebnis

Das für 2023 geplante Ergebnis beträgt rund 280 T€. Bei entsprechendem Geschäftsverlauf in 2022 sind in 2023 erstmalig Steuern vom Einkommen und Ertrag zu leisten. Vorausgesetzt die Verlustvorträge wurden vollständig in 2022 verrechnet. Das geplante Ergebnis entspricht einer Rendite von rund 93% auf das eingesetzte Gesamtkapital (Eigen- und Fremdkapital).

2.8. 5-Jahres-Ausblick

enno energie GmbH - Erfolgsplan - 5-Jahres-Ausblick					
	2023	2024	2025	2026	2027
	Gesamt €	Gesamt €	Gesamt €	Gesamt €	Gesamt €
Umsatzerlöse ohne Steuern	5.178.573	5.326.679	5.872.663	6.536.421	7.206.404
a) Energiesteuer	-154.999	-159.649	-176.013	-195.907	-215.987
b) Stromsteuer	-116.370	-119.861	-132.146	-147.082	-162.158
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
<i>Materialaufwand</i>					
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und bezogene Waren	-2.485.618	-2.636.992	-2.907.284	-3.235.880	-3.567.557
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	-1.773.776	-1.895.949	-2.105.344	-2.337.438	-2.574.004
<i>Personalaufwand</i>					
a) Löhne und Gehälter	0	0	0	0	0
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen	0	0	0	0	0
<i>Abschreibungen</i>					
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
b) auf Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	0	0	0	0	0
Sonstige betriebliche Aufwendungen	-242.429	-247.157	-251.980	-256.900	-261.918
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-600	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	404.783	267.070	299.896	363.214	424.780
Steuern vom Einkommen und Ertrag	-125.543	-82.832	-93.013	-112.651	-131.746
Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
Ergebnis nach Steuern	279.239	184.239	206.883	250.563	293.035

3. Investitions- und Finanzplan

	2023	2024	2025	2026	2027
	€	€	€	€	€
Mittelverwendung					
Investitionen	0	0	0	0	0
Tilgung Darlehen	200.000	50.000	0	0	0
Ausschüttungen	0	0	0	0	0
Summe	200.000	50.000	0	0	0
Mittelherkunft					
Ergebnisvortrag	0	279.239	463.478	670.361	920.925
Jahresüberschuss	279.239	184.239	206.883	250.563	293.035
Innenfinanzierung	0	0	0	0	0
Stammkapital	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Darlehen	50.000	0	0	0	0
Summe	379.239	513.478	720.361	970.925	1.263.959
Mittelüberschuss / -bedarf	179.239	463.478	720.361	970.925	1.263.959

Die Mittelüberschüsse in den einzelnen Perioden werden je nach Bedarf für die Innenfinanzierung bzw. zur Tilgung der aufgenommenen Darlehen verwendet.

Die bisherigen Finanzierungsmittel stellen sich wie folgt dar:

- Zur Gesellschaftsgründung wurde im Jahr 2016 ein Stammkapital in Höhe von 50 T€ eingebracht.
- Im Wirtschaftsjahr 2017 wurde ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 175 T€ aufgenommen.
- Im Wirtschaftsjahr 2018 wurde ein Gesellschafterdarlehen in Höhe von 75 T€ aufgenommen.
- Darlehenstilgungen sind geplant im Jahr 2023 und 2024 bei entsprechendem Geschäftsverlauf und Liquidität.

4. Stellenplan

Eigenes Personal wird in der Gesellschaft nicht geführt. Deshalb entfällt die Darstellung des Stellenplanes an dieser Position.



Anhang:

Städtisches Krankenhaus Maria Hilf gGmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021 (Entwurf)
- Wirtschaftsplan 2023

Bilanz zum 31. Dezember 2021 nach KHBV

der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH, Brilon

Aktivseite	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Software	247.501,51	162.988,51
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke mit Betriebsbauten	16.017.484,17	15.239.419,74
2. Grundstücke ohne Bauten	1.397.029,18	1.397.029,18
3. Technische Anlagen	876.076,64	1.058.531,63
4. Einrichtungen und Ausstattungen	2.516.548,97	2.595.523,04
5. Geleistete Anzahlungen in Anlagen im Bau	1.340.192,15	331.056,39
	<u>22.247.531,20</u>	<u>20.711.561,98</u>
III. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	25.000,00	25.000,00
2. Genossenschaftsanteile	1.000,00	1.000,00
	<u>26.000,00</u>	<u>26.000,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	235.726,96	233.605,61
2. Unfertige Leistungen	269.800,00	165.800,00
	<u>505.526,96</u>	<u>399.405,61</u>
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2.293.749,90	2.048.409,09
2. Forderungen nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht - davon nach dem KHBV (Vj. € 591.867,48) - € 1.341.982,00	2.824.342,69	1.617.947,64
3. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	518.902,24	276.366,42
4. Sonstige Vermögensgegenstände	562.274,68	299.560,79
	<u>6.199.269,51</u>	<u>4.242.283,94</u>
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	2.359.962,54	4.949.114,25
C. Ausgleichsposten nach dem KHBV		
1. Ausgleichsposten für Eigenmittelförderung	538.566,42	538.566,42
D. Rechnungsabgrenzungsposten	108.824,86	77.503,76
	<u>32.222.982,80</u>	<u>31.107.424,45</u>

Passivseite	31.12.2021 €	31.12.2020 €
A. Eigenkapital		
1. Gezeichnetes Kapital	2.000.000,00	2.000.000,00
2. Kapitalrücklagen	2.161.071,38	2.161.071,38
3. Gewinnrücklagen	3.730.000,00	3.730.000,00
4. Verlustvortrag	/ 3.246.491,94	/ 4.492.437,27
5. Jahresüberschuss	348.673,93	1.245.943,33
	<u>4.993.255,37</u>	<u>4.644.570,44</u>
B. Sonderposten aus Zuwendungen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens		
1. Sonderposten aus Fördermitteln nach dem KHBV	5.290.166,31	4.197.594,80
2. Sonderposten aus Zuwendungen und Zuschüssen der öffentlichen Hand	1.001.485,71	26.576,53
3. Sonderposten aus Zuwendungen Dritter	10.799,00	3.716,00
	<u>6.302.451,02</u>	<u>4.447.897,33</u>
C. Rückstellungen		
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	69.632,57	40.380,00
2. Steuerrückstellungen	12.534,04	59.870,00
3. Sonstige Rückstellungen	1.222.251,23	1.177.921,94
	<u>1.297.707,84</u>	<u>1.211.817,94</u>
D. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr - € 1.143.514,74 (Vj. € 1.087.265,59)	6.658.982,38	7.211.199,70
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr - € 845.542,61 (Vj. € 768.481,75)	882.561,21	831.292,95
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaften - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr - € 0,00 (Vj. € 0,00)	8.859.604,40	7.919.339,11
4. Verbindlichkeiten nach dem Krankenhausfinanzierungsrecht - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr - € 2.659.160,15 (Vj. € 1.275.569,67)	2.659.160,15	4.275.389,67
5. Sonstige Verbindlichkeiten - davon mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr - € 537.743,43 (Vj. € 559.654,34)	532.743,43	559.654,31
	<u>19.592.851,57</u>	<u>20.796.865,74</u>
E. Rechnungsabgrenzungsposten	37.217,00	0,00
	<u>32.222.982,80</u>	<u>31.107.424,45</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1. - 31.12.2021 nach KHBV

der Städtischen Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH, Brilon

	2021/€	2020/€
1. Erlöse aus Krankenhausleistungen	29.303.875,82	28.931.269,15
2. Erlöse aus Wahlleistungen	965.559,86	805.430,91
3. Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	828.811,83	700.166,10
4. Nutzungsentgelte der Ärzte	182.199,50	267.005,53
4a. Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 HGB, soweit nicht in den Nummern 1 bis 4 enthalten	1.621.680,01	1.662.376,45
5. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen	104.000,00	./.
6. Andere aktivierte Eigenleistungen	50.310,00	123.060,00
7. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand, soweit nicht unter Nr. 11	1.589.519,65	1.589.117,62
8. Sonstige betriebliche Erträge	170.196,34	317.882,81
	<u>34.816.153,01</u>	<u>34.327.608,57</u>
9. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	18.649.453,41	18.027.566,68
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung - davon für Altersversorgung: € 1.404.338,87 (Vj. € 1.306.837,20)	4.565.263,11	4.332.467,21
10. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	4.060.106,17	3.828.213,34
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	2.987.897,40	2.761.859,08
	<u>30.262.720,09</u>	<u>28.950.106,31</u>
Zwischenergebnis	<u>4.553.432,92</u>	<u>5.377.502,26</u>
11. Erträge aus Zuwendungen zur Finanzierung von Investitionen - davon Fördermittel nach dem KHG: € 821.121,56 (Vj. € 1.190.245,38)	1.374.947,36	2.618.521,27
12. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.050.120,59	1.032.171,60
13. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und aufgrund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens	1.336.782,63	2.486.366,13
14. Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen	259.046,99	291.709,98
15. Abschreibungen auf immaterielle Gegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	1.526.001,48	1.471.303,21
16. Sonstige betriebliche Aufwendungen	3.283.054,34	3.216.127,18
Zwischenergebnis/Übertrag:	<u>573.615,43</u>	<u>1.562.688,63</u>

	2021/€	2020/€
Zwischenergebnis/Übertrag:	<u>573.615,43</u>	<u>1.562.688,63</u>
17. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.447,90	4.720,77
- davon aus verbundenen Unternehmen: € 2.025,96 (Vj. € 595,09)		
18. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	198.148,83	230.348,11
- davon aus Aufzinsung: € 0,00 (Vj. € 3.100,44)		
19. Steuern	30.238,57	91.115,96
- davon vom Einkommen und vom Ertrag: € 13.516,00 (Vj. € 45.199,00)		
20. <u>Jahresüberschuss</u>	<u>348.675,93</u>	<u>1.245.945,33</u>

ENTWURF

Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH

Jahresabschluss zum Geschäftsjahr vom 01.01.2021 bis zum 31.12.2021

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

A. Geschäfts- und Rahmenbedingungen

Das Städtische Krankenhaus Maria-Hilf Brilon (KHMB) ist ein kommunal geführtes Krankenhaus der Grund- und Regelversorgung mit elf verschiedenen medizinischen Fachrichtungen. Die Gesellschaft hat sich die Förderung und Sicherstellung der öffentlichen Gesundheitsversorgung für die Stadt Brilon und das dazugehörige Umland zum Ziel gesetzt. Im Rahmen der gesetzlichen und vertraglichen Möglichkeiten werden sowohl stationäre und teilstationäre Leistungen, als auch ambulante Diagnostik und Therapie angeboten.

Gemäß Feststellungsbescheid vom 10. Dezember 2019 der Bezirksregierung Arnsberg verfügt das KHMB über 200 Plan-Betten. Darüber hinaus befinden sich am Krankenhaus weitere Einrichtungen in selbstständiger Trägerschaft Dritter, die kontinuierlich im Rahmen der „Strategie 2015“ bis zu diesem Zeitpunkt auch weiter ausgebaut wurden. Ferner bestehen Kooperationen mit anderen Krankenhäusern, vornehmlich mit dem Klinikum Kassel (u.a. Onkologie und Teleradiologie) und dem Evang. Krankenhaus Lippstadt (Pädiatrie).

Das Jahr 2021 wurde trotz der Corona-Pandemie dafür genutzt, um diverse Projekte umzusetzen. Im Vordergrund standen beispielsweise Umbaumaßnahmen im Bereich der peripheren Stationen (Südanbau) und der Isolierstation. Weitere umfangreiche Projekte wurden im Bereich der Digitalisierung, der Medizintechnik oder auch in der Aufstellung neuer vertraglicher Zusammenarbeiten mit externen Firmen umgesetzt.

B. Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage

Vorbemerkungen

Das Wirtschaftsjahr 2021 war grundlegend von der COVID-19-Pandemie beeinflusst. Die durchschnittliche Auslastung lag im Jahre 2021 lediglich bei rund 62,4 %. Damit konnten die Planwerte bei weitem nicht erreicht werden. Die geringere Auslastung führte letztendlich zu einem Missverhältnis zwischen den erzielten Erlösen und den vorgehaltenen Kosten (insbesondere der Personalkosten). Insgesamt wurde das Wirtschaftsjahr 2021 dennoch mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 348.675,93 Euro abgeschlossen, inkl. eines Betriebskostenzuschusses in Höhe von 1,2 Mio. Euro.

In diesem Jahresergebnis ist bereits der sog. Corona-Jahresausgleich 2021 berücksichtigt, der einen anteiligen finanziellen Ausgleich zum Jahresergebnis 2019 unter Berücksichtigung sämtlicher DRG-Erlöse, Ausgleichszahlungen und Abschlagszahlungen vorsieht. Das KHMB

hat im Jahre 2021 aufgrund der Teilnahme im gestuften Notfallsystem weiterhin Ausgleichszahlungen für nicht belegte Betten (Referenzwert aus 2019) erhalten. Die Ausgleichszahlungen überstiegen den gesetzlich festgelegten Referenzwert des Jahres 2019, so dass das KHMB im Rahmen des Corona-Ganzjahresausgleiches Gelder zurückzahlen muss.

Das KHMB hat im Jahre 2021 eine finanzielle Unterstützung durch das sog. Corona-Sonderprogramm für Krankenhäuser erhalten. Es wurden 279.425,16 Euro von Seiten des Landes NRW an das KHMB zur Auszahlung gebracht. Diese Gelder können bis Ende 2024 für bauliche Erneuerungen, Modernisierungen, Sanierungen oder für die Anschaffung von Anlagegütern genutzt werden, die dem KHMB heute nicht zur Verfügung stehen.

Weitere Fördermittel hat das Krankenhaus im Rahmen des Krankenhauszukunftsgesetzes (KHZG) fristgerecht bis zum 10. Juni 2021 beantragt. Im Vorfeld hatte das Krankenhaus bereits einen vorläufigen Genehmigungsbescheid über Fördermittel in Höhe von 1.070.719,93 Euro erhalten. Im weiteren Verlauf des Jahres hatte das KHMB von der Bezirksregierung Münster ein Schreiben erhalten, dass das beantragte Fördervolumen wohl genehmigt werden würde. Auch ca. 50% des sog. Prio-B-Antrages für die Umsetzung eines Patientenportals für das KHMB wird bewilligt. Das Land NRW hat bis Mitte Mai 2022 alle eingereichten Anträge des KHZG für das KHMB genehmigt. Mit der Umsetzung wurde bereits im 1. Quartal 2022 begonnen.

Weitere Fördermittel hat das Krankenhaus durch ein Sonderförderprogramm bereits im Jahre 2020 erhalten, welches für Investitionen in die Bausubstanz, die Digitalisierung, den Brandschutz sowie für energetische Projekte genutzt werden darf. Die Fördersumme betrug 1.123.775,89 Euro, die innerhalb von 18 Monaten auszugeben war. Die Fördermittel wurden u. a. für Maßnahmen im Südanbau, für den Umbau Bettenhaus 3-in-2 sowie für weitere Anlagegüter verwendet.

Das KHMB hat sich an der Förderrunde 2022 im Rahmen der Einzelförderung für Krankenhäuser beteiligt. Beantragt wurde der Bau einer Tagesklinik mit einem Baukostenvolumen von rund 7,8 Millionen Euro. Die Bezirksregierung Münster hat im Frühjahr 2022 über den Förderantrag entschieden. Leider hat das KHMB keine Förderung für die eingereichte Maßnahme erhalten. Allerdings hat das Land NRW signalisiert, ggf. im Herbst 2022 weitere 100 Millionen Euro für die eingereichten Anträge zur Verfügung zu stellen, die bisher nicht berücksichtigt wurden. Ggf. könnte der Antrag dann doch noch positiv bewertet und ggf. bewilligt werden. Die Entscheidung des Gesundheitsministeriums NRW bleibt abzuwarten.

Im Jahre 2021 wurde mit den Kostenträgern die Budgetverhandlung für das Jahr 2020 geführt. Umgesetzt wurde das Ergebnis der Budgetverhandlung 2020 zum 01.01.2022. Die Budgetverhandlung für das Jahr 2021 ist für Herbst 2022 geplant. Ggf. kann im Zuge dieser Verhandlung auch bereits eine Fortschreibung für das Jahr 2022 erfolgen. Die Gespräche mit den Kostenträgern bleiben abzuwarten.

Zum 01.10.2021 wurde eine Kooperation mit der Hüttenhospital gGmbH in Dortmund gestartet. Ziel dieser Kooperation ist ein gegenseitiger Know-How-Transfer zwischen der Städtischen Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH und der Hüttenhospital gGmbH, um sich bei verschiedenen Sachverhalten zu unterstützen. Beispielsweise bereitet eine Mitarbeiterin des Krankenhauses Brilon ebenfalls die Budgetverhandlung für das Dortmunder Krankenhaus vor. Der technische Leiter, der kaufmännische Leiter, die Leiterin Unternehmensentwicklung und Marketing sowie der Pflegedirektor sind beispielsweise für beide Klinikstandorte verantwortlich. Als Nebeneffekt lassen sich durch die Kooperation für beide Standorte Einsparpotenziale heben.

I. Ertragslage

Unter den beschriebenen Rahmenbedingungen hat sich das Jahresergebnis in 2021 im Vergleich zum Jahresergebnis des Vorjahres verschlechtert. Allerdings kann für das Geschäftsjahr 2021 noch ein Jahresüberschuss in Höhe von 349 TEuro ausgewiesen werden.

Der Personalaufwand stieg ggü. dem Vorjahr um insgesamt 3,82 % auf 23.215 TEuro.

Die Sachaufwendungen sind um insgesamt 525 TEuro zum Vorjahr erhöht. Dabei stiegen die Aufwendungen für Narkose und OP-Bedarf um 309 TEuro, für Strom und Energie um 52 TEuro, für Labor und Konsilleistungen um 104 Teuro, Honorarkosten für Ärzte und Personalleasing um 222 TEuro, der EDV-Aufwand um 109 TEuro und im Bereich der Fortbildungskosten um 71 TEuro. Demgegenüber sanken die Kosten für Implantate um 146 Teuro und periodenfremde Aufwendungen um 223 TEuro.

Das Ergebnis aus dem Investitionsbereich hat sich um 98 TEuro auf 697 TEuro vermindert. Das Finanzergebnis belastet mit 195 TEuro (Vorjahr 226 TEuro) das Gesamtergebnis. Im Berichtsjahr wurden Darlehenszinsen in Höhe von 150 TEuro über die Baupauschale refinanziert.

II. Finanzlage

Die Finanzlage hat sich gegenüber dem Vorjahr verschlechtert. Bei einem negativen Cashflow aus lfd. Geschäftstätigkeit von 2.152 TEuro, einem negativen Cashflow aus der Investitionstätigkeit von 627 und einem positiven Cashflow aus der Finanzierungstätigkeit von 190 Teuro ergibt sich insgesamt ein negativer Gesamt-Cashflow in Höhe von 2.589 TEuro (Vorjahr positiver Cashflow 1.468 TEuro).

III. Vermögenslage

Die Eigenkapitalquote (inkl. Verrechnung des Ausgleichspostens für Eigenmittelförderung) hat sich bei einer Erhöhung der Bilanzsumme um 1.116 TEuro auf 31.684 TEuro von 13,43% auf 14,06% erhöht. Die erweiterte Eigenkapitalquote, d. h. inkl. Sonderposten ist von 28% auf nunmehr 34% gestiegen.

Im Jahre 2021 erfolgten Investitionen in Höhe von 3.137 TEuro. Davon wurden 940 TEuro aus dem Investitionsdarlehen der Stadt Brilon und 2154 TEuro aus Fördermitteln finanziert. Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 11.05.2020 beschlossen, dass in der Ratsitzung vom 15.12.2016 beschlossene Investitionsdarlehen in Höhe von insgesamt 8 Mio. Euro für alle Investitionen zur Weiterentwicklung des Krankenhauses zu öffnen. Beträge, die im laufenden Haushaltsjahr nicht ausgeschöpft werden, können in den Folgejahren nachgeholt werden.

C. Bericht zur voraussichtlichen Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken (Chancen- und Risikobericht)

I. Risiken der künftigen Entwicklung

Entwicklungsperspektiven sind stets von den aktuellen Rahmenbedingungen bestimmt. Aktuell muss das Krankenhaus leider davon ausgehen, dass die Pandemie und die damit verbundenen geringeren stationären Fallzahlen auch noch im Jahre 2022/2023 anhalten werden. Der Fachkräftemangel wird sich verschärfen. Die Krankenkassen werden das Thema „Ambulantisierung“ weiter forcieren. Das Gesundheitsministerium des Landes NRW wird versuchen die Planungen zum Krankenhausplan NRW in 2022/2023 umzusetzen mit möglichen Konsequenzen für das Krankenhaus Brilon, dass bestimmte Leistungen nicht mehr erbracht werden dürfen bzw. können, weil bestimmte Mindestvoraussetzungen der Fachabteilungen nicht erfüllt sind. Hinzu kommen enorme Kostensteigerungen, insbesondere im Sachkostenbereich (Wasser, Energie und Brennstoffe, Lebensmittel, etc.).

II. Chancen der künftigen Entwicklung

Die Corona-Pandemie hat den medizinischen Umbauprozess am Städt. Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH weiterhin gebremst. Trotzdem bestehen unserer Auffassung nach gute Chancen, in eine vorwärts gerichtete, stabile und nachhaltige Entwicklungsphase zu kommen. Wichtig wird es weiterhin sein, dass die aufgezeigten und eingeleiteten Sanierungs- und Entwicklungsmaßnahmen, die im Juli 2021 im Rahmen von Strategietagungen mit der Krankenhausleitung und dem Aufsichtsrat vereinbart wurden, konsequent umgesetzt werden. Mit Blick über das Jahr 2021 hinaus gehören hierzu u.a.:

- Weiterentwicklung der Fachabteilungen im Einklang mit der aktuell diskutierten Landeskrankhausplanung NRW
- Aktivieren der alten Intensivstation zur Optimierung der stationären Aufnahmekapazitäten
- Fertigstellung der Baumaßnahme „Südanbau“, um ab Mitte 2022 wieder mehr stationäre Betten belegen zu können
- Forcieren der Gespräche mit den niedergelassenen Ärzten zur Festigung der partnerschaftlichen Zusammenarbeit zwischen dem KHMB und den niedergelassenen Praxen
- Aufbau eines regionalen Versorgungsnetzwerks
- Ausbau der Kooperationen
- Weitere Stabilisierung und Ausbau der DRG-Erlöse durch eine verbesserte Fallsteuerung
- Aufnahme zusätzlicher Partner im Leistungs- und Versorgungsbereich
- Gezielter Ausbau der MVZ-Strukturen
- Konsequente Verbesserung der Kostenstrukturen durch Straffung der Prozesse und Optimierung der Lieferantenbeziehungen

Gelingt eine konsequente Umsetzung der gesetzten Ziele wird es möglich sein, dass das KHMB eine Schlüsselrolle in der Krankenhauslandschaft des östlichen HSK zugewiesen bekommt.

III. Zusammenfassung und voraussichtliche Entwicklung

Der im Herbst 2020 vom Aufsichtsrat verabschiedete Wirtschaftsplan für 2021 wurde unter der Annahme aufgestellt, dass sich die Corona-Pandemie in 2021 deutlich abschwächt und im „Normalbetrieb“ wieder steigende Fallzahlen im stationären realisiert werden können. Auf dieser Basis wurde ein positives Jahresergebnis in Höhe von 1.708.903,42 Euro geplant. Bekanntlich wurde das deutsche Gesundheitswesen von der zweiten und dritten Corona-Welle viel härter getroffen, als von der ersten Welle im Frühjahr 2020. Die Auswirkungen hat auch das KHMB deutlich zu spüren bekommen, so dass die geplanten Erlösziele deutlich verfehlt wurden.

Mit dem Aufbau von MVZ-Strukturen kommt das KHMB der politischen Forderung einer Verlagerung bestimmter Leistungen in den ambulanten Bereich nach. Der Umbau der Intensivstation und der Neubau der Isolierstation in den Jahren 2021/2022, gefördert jeweils mit rund einer Mio. Euro vom Land NRW, die Modernisierung des Südanbaus sowie weitere Maßnahmen werden das Krankenhaus zu einer modernen ersten Adresse machen. Darüber hinaus gilt es, den in 2019 begonnenen Weg der Konsolidierung und Stabilisierung mit Augenmaß weiterzuführen.

Brilon, den 25.08.2022

René Thiemann

ENTWURF

BESCHLUSS

WIRTSCHAFTSPLAN
der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH
für das Wirtschaftsjahr 2023

Die Gesellschafterversammlung der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH hat gem. § 9 Abs. 1 lfd. Nr. 10 des Gesellschaftsvertrages mit heutigem Datum folgenden Wirtschaftsplan der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH für das Wirtschaftsjahr 2023 beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 wird wie folgt festgesetzt:

Jahreserfolgsplan

Erträge	€ 39.552.057
Aufwendungen	€ 41.191.370
Jahresfehlbetrag	- € 1.639.313

Vermögensplan

Einnahmen	€ 1.306.000
Ausgaben	€ 4.056.000
Fehlbetrag/nicht vorhandene Mittel	- € 2.750.000

* Der Vermögensplan berücksichtigt nicht eine einmalige Investition in einen neuen Linksherzkatheternessplatz (LHKM) in Höhe von 1,2 Mio. Euro (aktuelle Schätzung / perspektivisch zwei Messplätze). Die entsprechenden Kosten sind im Wirtschaftsplan in Form eines Leasingmodells mit einer jährlichen geschätzten Belastung in Höhe von 120.000 Euro mit einer Laufzeit von 10 Jahren im Aufwand berücksichtigt. Bei der Entscheidung für einen Barkauf des LHKM würde sich der o.g. Betrag der nicht vorhandenen Mittel um die entsprechende Summe erhöhen.

Brilon, den 07.12.2022

Vorsitzende/r
der Gesellschafterversammlung

Schriftführer/in

Allgemeines zum Wirtschaftsplan

Maßgeblich für die Betriebsführung der Städtisches Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH sind:

- der Gesellschaftsvertrag vom 21.06.2005 in der Fassung der Änderung vom 18.12.2013 sowie vom 23.01.2019
- die Geschäftsordnung für den Aufsichtsrat vom 03.03.2005 und 28.04.2005 sowie
- die Geschäftsordnung für die Geschäftsführung / Krankenhausleitung vom 03.03.2005 und 28.04.2005.

Gem. § 16 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages stellt die Geschäftsführung rechtzeitig vor Beginn eines jeden Jahres einen Wirtschaftsplan auf, der aus dem Erfolgsplan, dem Vermögensplan und der Stellenübersicht besteht.

Nach § 16 Abs. 2 des Gesellschaftsvertrages ist der Wirtschaftsführung eine fünfjährige Finanzplanung zugrunde zu legen, die der Stadt Brilon zur Kenntnis zu bringen ist.

1. Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Kriterien des Erfolgsplanes 2023

Die Gliederung der Erfolgsplanung wurde analog der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) vorgenommen. Somit werden Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Wirtschaftsplan einheitlich abgebildet. Die Zuordnungskriterien der Krankenhausbuchführungsverordnung (KHBV) und der Abgrenzungsverordnung (AbgrV) wurden berücksichtigt.

Da der Wirtschaftsplan nicht nur als eine gesetzliche und formelle Notwendigkeit angesehen werden sollte, sondern der Betriebsleitung zur ständigen Kostenkontrolle und damit als ein Betriebssteuerungsinstrument dient, beschränken sich die Erläuterungen nur auf solche Positionen, die betriebswirtschaftlich beeinflussbar sind und nicht auf Positionen mit reinem buchungstechnischem Vorgang, wie im Falle der Auflösung von Fördermitteln, Einstellung von Sonderposten etc.

Es ist darauf hinzuweisen, dass zum Zeitpunkt der Planaufstellung verschiedene Parameter, die auf den Erfolgsplan des Jahres 2023 Einfluss haben, noch nicht feststehen (Landesbasisfallwert 2023, verschiedene Parameter im Personalaufwand, Preissteigerungsraten im Sachaufwand etc.). Die einzelnen Positionen beinhalten näherungsweise Schätzungen. Das kaufmännische Vorsichtsprinzip wurde stets beachtet.

Die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2023 erfolgt unter Berücksichtigung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (KHG), des Krankenhausgestaltungsgesetzes (KHGG), des Krankenhausesentgeltgesetzes (KHEntG), des Krankenhauszukunftsgesetzes sowie nach den Richtlinien für die allgemeinen und speziellen Kodierrichtlinien für die Verschlüsselung von Krankheiten und Prozeduren (Stand 2022/2023).

Für die Wirtschaftsplanung für das Jahr 2023 wird der aktuelle Landesbasisfallwert (LBFW) für das Land Nordrhein-Westfalen des Jahres 2022 um 4,50 % erhöht. Diese prozentuale Erhöhung setzt sich aus einem Mittelwert der Veränderungsrate 2023 in Höhe von 3,45 % und dem Orientierungswert 2023 in Höhe von 6,07 % zusammen.

Für das Jahr 2023 ist von Personalkostensteigerungen auszugehen, die über der oben genannten Veränderungsrate liegt. Im Wirtschaftsplan 2023 ist eine Veränderungsrate bei den Personalkosten in Höhe von 5,00 % berücksichtigt.

Die Ansätze der Sachkosten im Erfolgsplan für das Jahr 2022 basieren auf die Entwicklung des laufenden Geschäftsjahres, wenn nicht besondere Sachverhalte zu berücksichtigen sind, mit einer Leistungssteigerung von 7,95 % sowie einer Preissteigerung um 4,5 %.

Im Jahre 2021 und 2022 erfolgte keine Budgetverhandlung, das Budget 2021 ist aufgestellt und liegt den Kostenträgern für eine Verhandlung vor. Das Budget 2022 wird voraussichtlich auf Basis des Verhandlungsergebnisses für das Jahr 2021 fortgeschrieben. Ebenso wird von einer Fortschreibung für das Jahr 2023 ausgegangen. Bezüglich des Pflegebudgets wurde ebenfalls auf Basis der Vereinbarung 2020 und einer Fortschreibung für die Jahre 2021/2022 gerechnet, sodass eine entsprechende Forderung eingebucht wird.

Erläuterungen zu den einzelnen Positionen gem. KHBV

Position 1: Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen

Die Erlöse aus allgemeinen Krankenhausleistungen setzen sich aus den Entgeltarten DRG-Erlöse (Pflegerlöse), Zusatzentgelte, Sonstige Entgelte, Ausbildungszuschlag nach §33 PflBG, Zuschlag Teilnahme am Notfallstufensystem nach § 9 Abs. 1 a Nr. 5 KHEntG, Telematikzuschlag, Corona-Ganzjahresausgleich, Zuschlag für externe Qualitätssicherung gem. § 137 SGB V, Zuschlag für die Finanzierung von Maßnahmen gem. § 4 Abs. 9 KHEntG (Hygienezuschlag), Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung, dem Systemzuschlag für G-BA/IQWIG/IQTIG und dem DRG-Systemzuschlag Abschlag nach § 15 Abs. 2 KHEntG zusammen.

Die DRG-Erlöse ergeben sich aus dem Produkt Casemix und dem Landesbasisfallwert (reiner DRG-Erlös), sowie dem Pflegeerlös (Pflegegewicht je DRG * Behandlungstage * Pflegegeltwert) zusammen.

Case-Mix (effektive Bewertungsrelationen)

Dem Erfolgsplan 2023 liegen einschließlich der Überlieger am Jahresanfang 5.800 Case-Mix Punkte (CM) zugrunde. Dieser Wert ergibt sich aus den IST-Daten 2022 (Stand Oktober 2022 in Hochrechnung) im Katalog 2023 (Katalogeffekt von +0,3% der CM Punkte und +0,4% der Pflegegewichte) zzgl. einer geplanten Leistungssteigerung von 570 Case-Mix Punkten im Jahre 2023. Diese ist besonders zurückzuführen auf zwei wesentliche Neueinstellungen in den Chefarztpositionen der Kardiologie und der Unfallchirurgie / Endoprothetik. Aber auch für die Allgemeinchirurgie und die Geriatrie werden deutliche Fallzahlsteigerungen erwartet.

Die Verteilung der Case-Mix Punkte erfolgte aufgrund Fallzunahme und -abnahme in den jeweiligen Fachabteilungen:

Fachabteilung	%-uale Anpassung	Begründung
Allgemeinchirurgie	+10%	Weiterer Ausbau ACH / Bariatrie-Zertifizierung / Hernien-Zertifizierung
Unfallchirurgie	+15%	Neueinstellung CA & Team / Ausbau Endoprothetik / Übernahme Fälle aus benachbarten Kliniken / Ziel: Endoprothetikzentrum
Frauenheilkunde	-5%	Ambulantisierungspotenzial (siehe IGES Gutachten)
Geburt	-5%	Rückgang Potenzialanalyse
Geriatrie	Fallzahlziel: 400	Ausbau Endoprothetik
Kardiologie	+20%	Neueinstellung CA inkl. Team / Ausbau interventionelle Kardiologie
Uro 2 (Prado)	Fallzahlziel: 90	Anpassung an Hochrechnung 2022, zzgl. Neue Urologin

Die Bereiche Wirbelsäulenchirurgie, Gastroenterologie, Allgemeine Innere und Urologie werden gemäß der HR 2022 geplant.

Weitere Entgeltarten

Die Zusatzentgelte, Sonstige Entgelte, Erlöse aus vor- und nachstationärer Behandlung und Systemzuschläge wurden angelehnt an die Entwicklung im lfd. Geschäftsjahr kalkuliert.

Position 2: Erträge aus Wahlleistung Unterkunft

Derzeitige Berechnungsgrundlage für die Erlöse aus der Wahlleistung Unterkunft ist die Vereinbarung über Wahlleistungszimmer-Zuschläge vom 12.02.2020 mit dem Verband der Privaten Krankenversicherung Köln.

Diese Position enthält auch Einnahmen aus ärztlichen Wahlleistungen und wurden entsprechend der Entwicklung im lfd. Geschäftsjahr und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt.

Position 3: Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses

Die Erlöse aus ambulanten Leistungen wurden entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt.

Position 4: Nutzungsentgelte der Ärzte

Der Planansatz wurde vorsichtig geschätzt und orientiert sich an der Entwicklung des Vorjahres.

Position 4a: Umsatzerlöse nach § 277 Abs. 1 des Handelsgesetzbuches, soweit nicht in den Positionen 1 bis 4 enthalten

Unter diese Position fallen hauptsächlich die Erträge aus Vermietung und Verpachtung sowie die Erstattung von Notarzteinsätzen.

Geplante Veränderungen in den Mietverhältnissen wurde berücksichtigt. Ferner wurden die Einnahmen aus der Erstattung von Personalkosten bzgl. der Verwaltungskooperation zwischen dem Hüttenhospital Dortmund und dem Krankenhaus Brilon eingestellt.

Position 5: Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Leistungen

Unter dieser Position erfolgte kein Ansatz, da davon ausgegangen wird, dass sich die Bestände jährlich egalisieren.

Position 6: Andere aktivierte Eigenleistungen

Es wurden 50 TEUR eingestellt. Hierbei handelt es sich um aktivierungspflichtige Herstellungskosten hausgenerer Mitarbeiter.

Position 7: Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand

Diese Position enthält neben öffentlichen Zuschüssen und Erstattungen (Mutter-schutzgesetz) den Betriebskostenzuschuss der Stadt Brilon in Höhe von 700 TEUR sowie die Zuwendungen, welche aus dem Ausbildungsfonds für die neue generalistische Ausbildung zur Verfügung gestellt werden, in Höhe von 1,58 Mio. EUR. Ferner wurde aufgrund des aktuellen Kenntnisstandes, die voraussichtliche Erstattung der Gaspreisbremse berücksichtigt.

Position 8: Sonstige betriebliche Erträge

Der außerordentliche Ertrag wurden aufgrund der Erfahrungen des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Entwicklung im Planjahr eingestellt.

Position 9: Personalaufwand

Der derzeit für die Beschäftigten der Städt. Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH geltende Tarifvertrag (TVöD-K) hat derzeit eine Laufzeit bis zum 31.12.2022. Die Tarifverhandlungen haben noch nicht begonnen, eine Tarifeinigung steht also noch aus und ist derzeit schwer einzuschätzen. Für die Personalkostenhochrechnung wurde eine Gehaltssteigerung von 5 % ab 01.01.2023 angenommen.

Die Planwerte in der Hochrechnung 2022 geht von der vollständigen Nachbesetzung aller Vakanz im Gesamthaus aus.

Ferner werden die Erstattungen aus dem Mehrarbeitgebermodell für die Mitarbeiter des Hüttenhospitals, welche in Brilon tätig werden, berücksichtigt.

Position 10: Materialaufwand

Alle noch nicht behandelten Verträge wurden auf den Prüfstand gestellt. Einsparpotentiale wurden berücksichtigt.

Lebensmittel

Der Planansatz wurde entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr (inkl. einer Preiserhöhung von 8 v.H.) eingestellt.

Medizinischer Bedarf

Der Planansatz wurde entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt.

Wasser, Energie, Brennstoffe

Der Planansatz orientiert sich an der Entwicklung im lfd. Geschäftsjahr zzgl. einer Preiserhöhung. Bei den Brennstoffen wurden die vorliegenden Verträge für 2023 berücksichtigt. Mögliche finanzielle Hilfestellungen hinsichtlich der deutlich höheren Gaskosten im Vergleich zum Vorjahr sind als Annahme hinterlegt.

Wirtschaftsbedarf

Der Planansatz orientiert sich an der aktuellen Entwicklung.

Bezogene Leistungen

Der Planansatz orientiert sich an der aktuellen Entwicklung.

Positionen 11 bis 13: Erträge aus Fördermitteln, Sonderposten, Ausgleichsposten u.a.

Die hier zusammengefassten Positionen beinhalten rein buchungstechnische Vorgänge, die aufgrund der krankenhausspezifischen Behandlung von Fördermitteln, Abschreibungen, Bildung von Sonderposten etc. entstehen. Die neutralisierenden Gegenbuchungen werden im Wesentlichen über die Positionen 15 bis 20 durchgeführt. Betriebswirtschaftlich sind die Positionen nicht beeinflussbar.

Positionen 14 bis 16: Zuführung zu Sonderposten u. a. / Abschreibungen

Die AfA (Absetzung für Abnutzung) wurde in Höhe des abgelaufenen Geschäftsjahres eingestellt. Zudem wurde die AfA für aktivierte Neuinvestitionen im Jahre 2022 und 2023 berücksichtigt, welche insbesondere auf die Baumaßnahme Umbaus der 3-Bett-Zimmer in 2-Bett-Zimmer, Intensiv- und Isolierstation sowie auf den Anbau Süd entfallen. Abschreibung aus Investitionen ohne Fördermittel wirken sich in Höhe von insgesamt 1.024 TEUR auf das Ergebnis aus.

Die übrigen Positionen sind im Wesentlichen betriebswirtschaftlich nicht beeinflussbar und bilden eine Gegenposition zu den unter 11 bis 14 beschriebenen Positionen.

Position 17: Sonstige betriebliche Aufwendungen**Betriebsaufwand**

Entsprechend der Hochrechnung für das laufende Geschäftsjahr wurde der Planansatz eingestellt.

Instandhaltung

Der Planansatz der laufenden Instandhaltung orientiert sich an dem Aufwandsvolumen der Vorjahre und der Entwicklung im laufenden Geschäftsjahr.

Abgaben, Versicherungen

Der Planansatz orientiert sich am laufenden Jahr zzgl. einer Prämienhöhung.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Der Planansatz wurde entsprechend der Entwicklung des Geschäftsjahres 2022 und der geplanten Leistungsentwicklung im Planjahr eingestellt. Dabei wurde bei den Sachversicherungen die bereits bekannte Preissteigerung in Höhe von 25% berücksichtigt.

Position 18: Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge

Der Planansatz orientiert sich am laufenden Geschäftsjahr.

Position 19: Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Unter dieser Position sind Zinsaufwendungen für das 7 Mio. EUR Darlehen (1. und 2. BA Teil 1) und für das 2 Mio. EUR Darlehen (1. und 2. BA Teil 2) jeweils gem. dem Tilgungsplan eingestellt. Eine Finanzierung erfolgt in Höhe von 150 TEUR durch Fördermittel (Baupauschale) und der verbleibende Anteil durch das laufende Budget.

Desweiteren sind Zinsaufwendungen für das 2 Mio. EUR Darlehen zur Bestreitung der Baumaßnahme für die Errichtung der Räumlichkeiten zum Betrieb einer Praxis für Strahlentherapie eingestellt. Hier erfolgt eine Refinanzierung durch entsprechende Mietentnahmen.

Ebenfalls wurden Zinsaufwendungen aus den Darlehen der Stadt Brilon für Erschließungsbeiträge, Investitionsdarlehen sowie für die Liquiditätsdarlehen und die Kontokorrentzinsen eingestellt.

Position 20: Steuern

Der Planansatz für Steuern wurde aufgrund der Bescheide des laufenden Jahres und einer Vorausschätzung auf das Planjahr veranschlagt.

2. Erläuterungen zum kurzfristigen Finanz- und Vermögensplan 2023

Der Finanz- und Vermögensplan zeigt eine Übersicht über die Mittelherkunft und die Verwendung der Fördermittel nach § 18 Abs.1 Nr.2 KHGG NRW (Pauschalförderung kurzfristiger Anlagegüter), § 18 Abs.1 Nr. 1 KHGG NRW (Baupauschale), Einzelfördermittel (Intensiv- und Isolierstation und Krankenpflegeschule), die Fördermittel aus dem Sonderinvestitionsprogramm NRW 2020, die Fördermittel aus dem Corona Sonderprogramm, die Investitionen aus dem Gesellschafterdarlehen für das Jahr sowie den Einsatz von Eigenmitteln einschließlich Darlehensaufnahmen und -tilgungen.

Erläuterung der Positionen der kurzfristigen Finanz- und Vermögensplanung

1. AKTIVA (Mittelverwendung)

Der Rat der Stadt Brilon hat in seiner Sitzung am 15.12.2016 zur Finanzierung der zukunfts-fähigen Weiterentwicklung des Krankenhauses den Abschluss eines **Darlehensvertrages (Investition)** beschlossen. Unter Beachtung des Budgetrechtes des Rates der Stadt Brilon und des Haushaltsrechtes des Landes NRW beschließt der Rat den jährlichen Auszahlungsbetrag an das Krankenhaus und legt diesen in der Haushaltssatzung/Haushaltsplan des betroffenen Haushaltsjahres fest. Gleichzeitig hat die Gesellschafterversammlung des Krankenhauses den zum städtischen Haushaltsplan spiegelbildlichen Wirtschaftsplan mit Investitionsplan des Krankenhauses und die entsprechenden Einzahlungen aus der Darlehensaufnahme festzustellen. Der Investitionsplan als Teil des zu erstellenden Wirtschaftsplans wird jährlich in aktualisierter Ausführung als Anlage dem Darlehensvertrag beigelegt.

Im Vermögensplan 2023 wurde ein **Gesellschafterdarlehen** für Investitionen in Höhe von 946 TEUR angesetzt. Die Investitionen setzen sich wie folgt zusammen: **Umbau Patientenzimmer 3-in-2** 250 TEUR, **Intensivstation und Isolierstation**, der Förderung übersteigerter Betrag zusammen 290 TEUR sowie für **sonst. Anlagevermögen** 406 TEUR.

Mit Bescheiden vom 07.11.2019 wurde dem Krankenhaus Einzelförderungen für die **Intensivstation** sowie für die **Isolierstation** gebilligt. Die Mittel aus diesen Fördermitteln wurden in 2022 bereits voll verwendet.

Für den **Anbau Süd** wird ein Betrag in Höhe von 186 TEUR angesetzt. Die Mittel aus dem Sonderinvestitionsprogramm NRW 2020 sind in 2022 voll aufgebraucht. Der Restbetrag wird aus der Baupauschale finanziert.

Auf Grundlage des KHGG NRW erhält das Krankenhaus jährlich eine **Baupauschale** gem. § 18 Abs.1 Nr. 1 KHGG NRW in Höhe von 315 TEUR. für die Errichtung von Krankenhäusern (Neubau, Umbau, Erweiterungsbau) einschließlich der Erstausrüstung mit den für den Krankenhausbetrieb notwendigen Anlagegütern sowie die Wiederbeschaffung von Anlagegütern mit einer durchschnittlichen Nutzungsdauer von mehr als 15 Jahren.

Im Finanz- und Vermögensplan 2022 wird die Baupauschale, welche sich aus Vorjahren auf insgesamt 957 TEUR summiert hat in Höhe von 300 TEUR für die anteilige Finanzierung der Zins- und Tilgungsleistungen des Darlehens für den 1. Bauabschnitt Innentasche Süd und 2. Bauabschnitt Aufstockung Nord (Fertigstellung 2012) eingesetzt. Der Anteil Tilgung aus der Baupauschale beträgt 150.000,- €. Die restliche Tilgung erfolgt aus dem Cashflow.

Das Krankenhaus erhält jährlich eine **pauschale Förderung zur Wiederbeschaffung kurzfristiger Anlagegüter** (Nutzungsdauer von mehr als 3 Jahren bis zu 15 Jahren) gem. § 18 Abs.1 Nr. 2 KHGG NRW in Höhe von 515 TEUR. Im Finanz- und Vermögensplan 2023 wird

für Investitionen ein Betrag in Höhe von 370 TEUR berücksichtigt. Der restliche Betrag wird für geförderte Mieten und Leasing eingesetzt.

Analog der Position „Zinsaufwendungen“ im Erfolgsplan sind in dem Vermögensplan die entsprechenden **Tilgungsleistungen** aufgeführt, die aus dem Cashflow zu leisten sind.

2. PASSIVA (Mittelherkunft)

Unter Punkt 1. (AKTIVA/Mittelverwendung) wurde bereits die Mittelherkunft erläutert.

3. Erläuterungen zum mittelfristigen Finanz- und Vermögensplan

Der mittelfristige Finanz- und Vermögensplan ist analog der Ordnung für den Vermögensplan aufgebaut und gibt Auskunft über die Entwicklung der Ausgaben und der Deckungsmittel der nächsten 5 Jahre.

4. Stellenübersicht 2023

Die Planung der Stellenübersicht erfolgt auf der Basis der Septemberwerte 2022 sowie der im Jahr 2023 notwendigen fachbereichsbezogenen Auf- und Abbaueffekte und der bekannten auslaufenden Verträge.

Brilon, den 07.12.2022

René Thiemann
- Geschäftsführer -

Arbeitsdatei Wirtschaftsplan 2023

R, G-V Zeiträume IST auf Kontenbeleg	Konto	Aug 22	Kumuliert Jan - Aug 22	HR 2022 (K 12/8)	HR 2022 (Datei Monatsabschluss 31.08.22)	HR 2022 (Datei Monatsabschluss 30.09.22)	WP 2022	JA 2021	WP 2023
Leistungs- u. Preisteleger									12,45%
nur Leistungsteigerung									7,95%
Erlöse DRG Zuschläge	00401018	36.252,21	439.688,84	646.051,28	830.846,54	818.152,29	604.471,00	600.407,00	
Erlöse DRG Abschläge	00401019	-111.151,21	-497.739,40	-1.046.609,10	-1.053.538,59	-1.071.034,88	-1.067.397,58	-1.067.397,58	
Erlöse DRG Zusatzentgelte	00401020	15.702,25	166.386,53	249.979,80	240.232,81	225.701,00	293.628,44	293.628,44	
Erlöse DRG / Psa MDC	00401021	4.811,40	3.469.527,60	5.189.221,40	5.279.409,60	5.248.903,80	5.459.619,00	6.067.636,22	6.411.589,00
Erlöse DRG / MDC 01	00401031	0,00	28.567,53	42.851,30	28.567,53	28.567,53	0,00	643.748,88	
Erlöse DRG / MDC 02	00401032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.862,29	
Erlöse DRG / MDC 03	00401033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	142.860,14	
Erlöse DRG / MDC 04	00401034	0,00	15.907,56	23.861,34	15.907,56	15.907,56	0,00	766.845,70	
Erlöse DRG / MDC 05	00401035	0,00	73.833,72	110.769,58	73.833,72	73.833,72	0,00	3.287.189,47	
Erlöse DRG / MDC 06	00401036	0,00	30.300,16	45.452,24	30.300,16	30.300,16	0,00	2.882.239,99	
Erlöse DRG / MDC 07	00401037	0,00	5.428,37	8.142,56	5.428,37	5.428,37	0,00	792.719,94	
Erlöse DRG / MDC 08	00401038	0,00	84.052,53	124.078,83	84.052,53	84.052,53	0,00	4.526.764,99	
Erlöse DRG / MDC 09	00401039	0,00	6.978,87	10.468,83	6.978,87	6.978,87	0,00	466.372,57	
Erlöse DRG / MDC 10 - Ab 2022 Erlöse DRG - alle	00401040	1.612.004,16	12.565.746,84	18.848.620,26	20.150.533,84	19.950.864,10	22.754.361,00	25.515.902,14	23.481.440,64
Erlöse DRG / MDC 11	00401041	0,00	12.957,76	18.456,64	12.957,76	12.957,76	0,00	632.601,16	
Erlöse DRG / MDC 12	00401042	0,00	-1.162,69	-1.744,04	-1.162,69	-1.162,69	0,00	215.878,65	
Erlöse DRG / MDC 13	00401043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	903.698,69	
Erlöse DRG / MDC 14	00401044	0,00	19.369,42	28.064,13	19.369,42	19.369,42	0,00	1.684.178,02	
Erlöse DRG / MDC 15	00401045	0,00	3.835,74	5.793,61	3.835,74	3.835,74	0,00	325.939,12	
Erlöse DRG / MDC 16	00401046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	129.979,78	
Erlöse DRG / MDC 17	00401047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	556.181,38	
Erlöse DRG / MDC 18 A	00401048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erlöse DRG / MDC 18 B	00401049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150.655,11	
Erlöse DRG / MDC 19	00401050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	414.640,30	
Erlöse DRG / MDC 20	00401051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	105.379,78	
Erlöse DRG / MDC 21A	00401052	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37.677,12	
Erlöse DRG / MDC 21B	00401053	0,00	1.136,82	1.794,78	1.136,82	1.136,82	0,00	186.974,23	
Erlöse DRG / MDC 22	00401054	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.701,04	
Erlöse DRG / MDC 23	00401055	0,00	4.682,04	7.021,06	4.682,04	4.682,04	0,00	37.799,38	
Erlöse DRG / Fehler und sonst.	00401056	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
DRG Erlöse	1.985.948,38	16.252.587,56	24.378.813,34	25.576.839,04	25.315.095,97	27.972.754,44	25.361.007,28	30.087.151,90	
Zuschlag Pflegestellen-Förderprogramm	00401023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	325,60	
Versorgungszuschlag I & II Abs. 10	00401024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Hygienezuschlag	00401027	7.241,97	57.810,57	86.715,86	68.900,24	73.808,62	33.296,00	30.465,00	
Fliesenzuschlag	00401028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erlöskontokuren periodenfremd Sonstige Erlöse	00401080	-12.730,30	-68.465,41	-102.698,12	-146.798,74	-144.589,47	-235.000,00	-177.911,17	-210.610,10
Abgrenzung Fallpauschale	00401082	97.039,06	503.366,83	755.020,25	503.366,83	663.855,31	0,00	69.000,00	0,00
Sonstige	97.039,06	492.711,99	758.089,99	425.477,52	593.070,40	593.070,40	207.704,00	183.140,10	0,00
401 Erlöse a Fallpauschale u. Sonderentgelt	2.076.599,11	16.245.298,55	21.179.869,33	23.068.170,41	22.777.506,44	25.251.163,23	29.907.012,46	30.907.012,46	
Erlöse aus Vor-Station	00402000	6.929,88	35.905,65	53.858,48	51.542,00	50.277,84	59.699,56		
Erlöse Vor-Station-Garabehaltung	00402010	22,96	2.875,07	4.012,61	3.996,74	3.996,74	3.997,92	3.718,40	
Erlöse aus Nach-Station	00402100	541,60	3.110,50	4.665,73	4.366,83	4.218,04	4.243,77	4.910,50	
Abg.Vor-u.Nachstation-Behandlung	00402200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
402 Erlöse vor-/nachstation. Behandlung	7.708,94	41.891,22	62.536,81	60.799,89	61.477,79	57.206,00	57.973,69	68.324,69	
Ausgleichsbeträge	00404000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.174,28	
Zu / Abschläge S 5 Abs. 4	00404200	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.139,26	0,00	0,00	
404 Ausgleichsbeträge n. KHE/Regel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	517.174,28	0,00	
DRG Systemzuschlag	00405000	464,02	5.492,32	8.234,48	10.146,00	9.699,89	13.860,00	11.010,12	10.170,52
Qualitätsverbesserungszuschlag	00405010	462,51	5.829,77	5.744,66	7.099,10	6.727,77	9.688,00	8.172,00	6.538,19
GBA-Zuschlag	00405020	1.245,57	12.450,97	18.676,46	15.923,00	13.440,70	15.244,00	15.445,00	
Erlöse Begleitleist. med. indiziert USt-frei	00405030	675,00	5.220,00	7.830,00	8.751,00	9.627,47	10.611,00	9.847,23	
Zuschlag Teilnahme Notfallsystem S 9 KHE/Regel	00405042	9.918,27	81.397,81	132.399,81	130.069,81	153.000,00	120.901,31	151.200,00	
Corona Zuschlag	00405040	0,00	1.690,00	2.533,00	1.690,00	1.690,00	0,00	217.887,50	
Corona Ausgleichvereinbarung - Aufnahmen	00405041	-435,73	23.517,11	35.273,71	22.202,21	0,00	64.987,09	0,00	
Corona Ausgleichvereinbarung - Aufnahmen 2021	00405043	35.926,94	286.513,27	429.709,91	286.513,27	324.991,14	0,00	0,00	
Corona Freihaltungspauschale/Ausgleichszahlung	00405050	0,00	920.529,00	1.380.791,50	920.529,00	920.529,00	0,00	299.404,80	0,00
Zuschlag fairer Kasseeinwertbewerbsesetz	00405060	0,00	-21,95	-32,93	38.823,39	219.112,55	116.538,00	0,00	
Telemarktzuschläge	00405070	8.933,28	72.096,64	106.144,96	74.437,64	81.275,39	0,00	11.000,00	
Erlöse Befundungen USt-frei	00405090	118,44	87,89	1.289,99	1.289,99	1.289,99	0,00	1.360,00	
Erlöskontokuren periodenfremd Sonst-Zu-/Abschläge	00405999	0,00	-34,89	-52,29	-34,86	-34,86	0,00	0,00	
405 Beiträge	57.903,36	413.538,11	2.130.397,37	1.522.962,39	1.566.946,47	1.309.350,00	1.309.350,00	213.531,00	
Selbst privatärztl. Leistungen USt-frei	00406000	1.168,31	6.511,41	9.767,12	10.521,99	10.197,64	12.627,00	11.831,98	
Selbst privatärztl. Leist. 16% MwSt	00406100	0,00	16,80	25,00	2.517,26	1.905,36	7.547,00	2.844,40	
Selbst privatärztl. Leist. 16% MwSt	00406200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
406 Privatärztliche Leistungen	1.168,31	6.528,21	9.792,12	13.039,25	12.103,00	19.574,00	12.374,00	14.676,38	
Nr. 3 Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	2.144.289,26	18.207.028,64	27.347.566,64	27.147.620,00	28.176.166,46	27.147.620,00	30.207.546,36		
Erlöse Wahlleistg. 1-Bett	00410000	32.190,00	303.267,00	454.900,50	499.361,31	511.948,45	588.278,00	491.765,00	539.060,53
Erlöse Wahlleistg. 2-Bett	00410100	11.130,00	79.045,00	113.885,15	131.590,42	164.518,00	135.250,00	144.529,00	
Selbstzahler private Leistung o. USt	00416000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Sonstige Wahlleistungen	43.320,00	382.312,00	573.468,00	633.246,46	643.939,08	762.796,00	626.960,00	683.589,53	
Erlöse Wahl. CA Prof. Dr. Garbrecht	00412500	3.090,73	33.568,27	50.037,41	59.673,76	53.691,10	79.640,00	60.000,00	
Erlöse Wahl. CA Prof. Dr. Neutias	00412501							121.044,24	

Erlöse Wahl. CA Dr. Reinhold - stationär	00412510	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse Wahl. CA Dr. Saini - stationär	00412520	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse Wahl. kann. Leit. Dr. Radtke - stationär	00412530	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse Wahl. CA Dr. Prondel - stationär	00412540	430,92	13.956,47	20.931,47	25.525,14	28.150,69	46.760,00	41.273,00	59.012,00
Erlöse Wahl. CA Dr. Schulte - stationär	00412550	6.557,60	42.807,52	64.210,53	81.260,00	71.181,57	116.157,00	129.679,58	145.824,69
Erlöse Wahl. CA Dr. Weber - stationär	00412560	0,00	-4.252,86	-6.379,29	-4.252,86	-4.252,86	0,00	25.861,49	0,00
Erlöse Wahl. CA Dr. Schmidt - stationär	00412570	0,00	27.225,70	40.835,55	55.559,03	48.475,70	85.000,00	181.711,95	0,00
Erlöse Wahl. CA H. Tall - stationär	00412571	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85.000,00
Erlöse Wahl. Neurochirurgie	00405940	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23,35	0,00
Charakterverträge - Neuverträge	52.146,41	113.094,60	169.641,90	222.031,09	197.255,20	222.031,09	197.255,20	402.782,20	
Erlöse umsatzsteuerf. Verträge	82.842,17	499.498,69	748.109,99	859.277,99	840.794,28	1.079.699,00	953.088,96	1.088.971,99	
Erlöse Begleitleist. nicht mediz. indiziert 16% USt	00413000	1.260,00	14.580,00	21.870,00	18.900,33	18.405,61	12.961,00	12.465,00	21.253,42
Erlöse Begleitleist. nicht mediz. indiziert 16% USt	00413100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Selbstzahler private Leistung 19% USt	00416100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erlöse umsatzsteuerf. regulärer Steuerersatz	1.260,00	14.580,00	21.870,00	18.900,33	18.405,61	12.961,00	12.465,00	21.253,42	
Nr. 3 Erlöse aus ambulanten Leistungen des Krankenhauses	53.402,61	309.886,60	764.9						

Blut, Blutfraktionen/Plasma	0066200	8.121,61	69.802,51	104.703,77	113.066,84	120.563,65	129.775,00	107.724,54	127.136,90
Verbandmittel	0066300	6.427,92	41.496,28	62.246,39	55.270,93	54.789,64	41.324,00	44.589,53	62.152,16
Zentr. u. Pflege Verh.Mat.	0066400	64.038,39	474.625,64	711.938,44	681.337,60	631.139,64	488.682,00	493.716,64	718.836,94
Narkose /OP Bedarf	0066500	50.403,72	561.313,03	841.965,55	893.254,61	895.823,00	1.192.022,65	1.004.464,81	
Nark./OP-Beid.Schrauben/Dübel/N	0066610	3.379,60	39.206,84	58.815,41	84.009,40	75.629,17	134.394,00	140.521,24	94.464,07
Röntg. u. Nuklearmedizin.Bed.	0066700	402,84	6.418,67	9.680,87	12.276,12	15.171,00	15,72	15,72	7.495,53
Laborbedarf	0066800	6.448,18	52.683,29	79.024,94	56.113,52	15.209,59	58.622,12	10.350,00	63.122,15
EMG-/EEG-/Sonographiebedarf	0066100	29,95	3.538,12	5.307,18	5.756,79	5.477,07	6.656,00	6.862,63	6.875,51
Apothek. Bed./Desinfektionsmit.	0066200	994,00	7.538,94	11.307,06	23.459,76	19.146,43	44.769,00	42.204,58	25.260,01
Impfmaterial	0066300	27.022,16	404.825,16	607.243,74	568.123,83	566.624,41	489.894,00	461.177,68	637.552,24
Sonstiger medizinischer Bedarf	0066100	2.592,53	26.307,80	39.461,70	49.718,80	45.315,77	70.233,00	45.205,88	55.906,79
Entwicklung med. Fortschritt	0066700	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
86 Medizinische Bedarf		193.572,02	1.882.607,97	2.823.911,96	2.813.154,83	2.808.825,14	2.971.842,00	2.954.777,97	3.163.393,98
Wasser	0067000	7.132,33	57.058,66	85.587,99	90.524,39	90.789,75	106.395,00	85.123,61	96.687,99
Strom	0067100	30.203,79	283.962,48	425.943,72	417.282,84	417.953,03	399.960,00	347.563,84	480.000,00
Brennstoffe	0067200	13.861,00	176.218,09	254.327,12	271.836,09	261.991,94	286.854,00	272.067,72	1.492.169,00
87 Wasser, Energie u. Brennstoffe		51.197,12	377.239,22	567.859,83	581.643,32	579.738,74	793.209,00	704.255,17	2.069.856,99
Wachst. Reinigst.	0068000	3.037,43	30.718,74	46.078,13	44.747,57	45.918,13	42.088,00	36.815,57	50.218,64
Haushalts-Verbrauchsmittel	0068100	4.430,70	31.736,57	35.648,36	34.344,24	33.963,14	27.814,48	28.148,00	38.620,00
Allgemeiner Wirtschaftsbedarf	0068100	855,28	36.670,07	55.005,11	58.169,05	53.513,87	64.492,00	50.966,57	66.411,10
Sachkosten Telefon/TV/Internet	0068110	0,00	0,00	0,00	205,17	225,39	302,00	335,50	337,90
Freib., Schenkeffekte	0068200	1.479,37	2.927,69	4.391,54	3.676,28	1.921,00	2.080,16	4.012,24	
Gartenspflege Bedarf	0068500	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstiger Wirtschaftsbedarf	0068900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Wirtschaftsbedarf		10.602,78	94.082,07	141.123,11	141.129,39	137.297,90	141.139,00	118.230,20	158.700,00
Nr. 10a Aufwendungen für Roh- Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		289.894,44	2.738.010,03	4.107.131,12	4.080.809,67	4.072.719,93	4.028.153,00	4.060.106,17	5.764.422,29
Kosten der Lieferdienste	0066010	196.362,50	130.900,00	196.350,00	196.350,00	196.350,00	196.350,00	196.350,00	196.350,00
Lieferleistungen MWB Synb Lieferkassen	0066810	49.460,83	389.056,64	583.584,96	572.390,64	574.364,97	500.000,00	580.634,46	643.653,27
Institutuntersuchungen	0066900	14.048,49	98.492,61	147.738,92	157.934,99	154.715,33	178.205,00	157.707,45	177.673,41
Konsumgüterbedarf	0066910	6.440,36	31.115,40	46.673,10	51.191,40	53.938,90	60.228,00	58.583,61	57.564,73
Sonstige Konsole	0066912	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsole TV	0066913	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsumgüterbedarf Radior	0066920	23.448,22	210.487,41	315.713,12	329.719,63	328.519,01	357.699,00	353.540,15	370.769,74
Konsumgüterbedarf Dr. Ruhr	0066930	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsumgüterbedarf Gebrauchs	0066950	5.641,31	39.919,54	59.873,31	65.328,12	63.930,00	74.360,16	75.225,98	
Konsumgüterbedarf Diätnahrung	0066960	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Konsumgüterbedarf Neurochirurgie	0066970	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Physiotherapeutische Leistungen	0066110	12.940,00	103.417,62	155.147,11	156.160,33	146.424,11	158.789,00	110.676,40	175.827,42
Krankentransporte	0066160	1.404,55	19.125,30	28.687,59	25.615,30	25.275,29	19.470,00	21.223,88	28.804,40
Honorar Ärzte/Notarzte/Personalleasing	0066180	79.546,65	603.258,68	904.888,02	603.258,68	689.712,94	0,00	250.634,64	337.112,00
89 Medizinische Notarzte		309.631,31	1.637.556,35	2.465.334,53	2.188.882,10	2.263.308,87	1.647.905,01	1.783.378,12	2.093.450,96
Freiwillige	0068300	36.775,34	309.916,31	464.874,47	460.650,50	458.493,23	452.200,00	417.153,89	518.462,14
Dienstleistungen Dritter	0068310	18.812,47	159.194,23	238.791,44	230.861,45	231.918,33	215.000,00	203.804,26	241.250,22
Freiwillige Wäsche	0068310	3.990,15	58.027,50	73.041,25	73.041,25	73.041,25	73.041,25	73.041,25	73.041,25
Leistungsfähige Einzelhandels-Op	0068310	17.892,47	110.892,38	165.838,87	157.820,20	158.877,08	141.958,75	130.762,97	168.208,97
Pflege der Außenanlagen	0068310	4.237,16	21.470,41	33.205,62	31.699,30	30.689,00	28.205,67	33.753,43	
Kultur-, Krankenbetreuung	0068700	0,00	1.933,07	2.897,36	2.337,33	3.315,64	1.217,00	3.315,64	2.628,33
Krankenhaus-Sozialdienst	0068800	5.318,83	42.774,59	64.161,89	62.881,54	63.173,85	60.320,00	142.935,00	60.711,21
Freiambulante kardologische Praxis	0068810	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kosten Geschäftsführung	0068900	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
88 Wirtschaftsbedarf		86.824,42	696.207,05	1.044.313,58	1.036.990,02	1.038.527,71	1.021.146,00	1.026.192,86	1.111.805,33
Nr. 10 Materialaufwand (GVK)		296.317,73	2.333.764,00	3.500.644,00	3.223.473,12	3.301.836,18	2.669.111,01	2.987.897,40	3.320.256,29
Nr. 10 Materialaufwand (GVK)		586.200,17	5.071.834,08	7.607.791,12	7.304.291,79	7.374.536,31	6.967.264,01	7.040.003,57	8.969.678,58
Belegmittel (GVK)		64.294,46	519.938,11	779.732,31	779.732,31	779.732,31	779.732,31	779.732,31	779.732,31
Fördermittel n.HKG Baupusch.	0044000	0,00	314.618,11	471.927,17	314.618,11	314.618,11	314.747,89	314.618,11	
Fördermittel HKG Einzelförderung	0044030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel HKG Einzelförderung	00440310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Fördermittel HKG Krankenhausaufzubund	0044060	0,00	56.822,21	85.213,32	56.822,21	56.822,21	0,00	56.838,69	0,00
Fördermittel § 25 HKG NW	0044200	183.641,49	386.190,93	579.286,43	524.824,95	524.824,95	554.539,00	506.373,67	524.824,95
Fördermittel öffentl. Hand	0047100	15.900,00	15.900,00	23.802,00	15.900,00	15.900,00	0,00	471.103,10	0,00
Fördermittel öffentl. Dritter (Förderverein)	0047100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.971,04	0,00
Nr. 11 Entgelte aus Fördermitteln n. HKG		199.541,49	773.931,27	1.160.296,91	912.165,27	912.165,27	899.287,00	1.194.947,36	839.463,08
Nr. 12 Entgelte aus der Einsetzung von Ausgleichsposten aus Darlehensförderung und für Eigeninvestitionen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entw.Auß.Sopp/Verb. Einstellg off.Hd. - FS 81	0044200	6.005,00	48.516,79	72.775,19	72.575,09	72.627,51	72.182,00	112.827,62	96.893,00
Entw.Auß.Sopp/Verb. kurzf. Forml § 25 HKG - FS 75	0044900	34.865,57	285.106,22	427.658,33	451.761,96	446.831,16	503.551,00	474.145,50	445.125,78
Entw.Auß.Sopp/Verb. Einzelföderung §21 HKG - FS 71 + 72	0044010	4.587,00	36.688,00	55.020,00	75.285,12	66.901,14	73.475,00	38.260,74	100.626,00
Entw.Auß.Sopp Konjunkturpaket - FS 77	0049300	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entw.Auß.Sopp Baupuschale § 18 HKG - FS 73	0049400	4.646,00	36.483,06	54.724,99	56.426,56	59.736,00	47.837,00	60.262,00	
Entw.Auß.Sopp/Verb. Krankenhausaufzubund - FS 8	0049600	1.997,00	4.579,92	6.868,53	4.579,92	6.576,00	0,00	37.508,00	
Entw.Auß.Sopp/Verb. n. d. KMG - Mieten/Kapital	0049300	27.667,49	222.141,52	332.212,28	369.564,31	361.500,00	441.060,00	375.251,69	429.323,01
Entw.Auß.Sopp ListDritter (Förderverein) - FS 82	0044800	273,00	2.182,00	2.782,98	2.908,19	1.798,04	1.798,00	3.274,00	

Nr. 13 Entgelte aus der Auflösung von Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		80.201,26	635.696,61	933.544,32	1.032.974,86	1.033.130,09	1.151.802,00	1.050.120,99	1.174.871,81
Zuführung FOMI zu Verbodk n. KHG	0075200	188.865,24	740.725,31	1.111.087,97	879.359,32	884.583,07	869.287,01	862.101,46	839.443,05
Zuführung FOMI zu SODP bzw. Verbodk. öffentl. Mitt.	0075400	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465.810,13	0,00
Zuführung Sonderposten Dritter (Förderverein) an SODP	0075600	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.871,04	0,00
Nr. 14 Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten/Verbindlichkeiten nach dem KHG und auf Grund sonstiger Zuwendungen zur Finanzierung des Anlagevermögens		188.865,24	740.725,31	1.111.087,97	879.359,32	884.583,07	869.287,01	1.336.762,63	839.443,05
Aufw. f. N.A.G. geförd. Malen.	0077100	21.598,71	172.789,70	259.184,55	259.143,03	259.154,09	259.960,00	259.046,99	279.323,03
Nr. 15 Aufwendungen für die nach dem KHG geförderte Nutzung von Anlagegegenständen		21.598,71	172.789,70	259.184,55	259.143,03	259.154,09	259.960,00	259.046,99	279.323,03
Ata auforgel. AV FS 80	0076010	79.643,00	637.535,92	956.301,88	960.980,78	959.854,30	971.767,33	929.616,04	1.017.888,10
Ata auf AV Zuwend. Dritter (Förderverein) - FS 82	0076120	273,00	2.182,00	3.278,00	3.278,00	3.278,00	2.908,19	1.798,00	3.274,00
Ata auf AV off.Hand - FS 81	0076200	6.005,00	48.516,79	72.775,19	72.575,09	72.627,51	72.182,00	109.078,68	96.893,00
Ata auf AV kurzf. Forml n. § 25 HKG - FS 75	0076400	34.865,57	285.106,22	427.658,33	451.761,96	446.831,16	503.551,00	449.410,98	445.125,78
Ata auf AV Einzell. n. § 21 HKG - FS 71-72	0076410	4.587,00	36.688,00	55.020,00</					

Haftpflichtversicherung	00733000	35.200,00	290.827,10	436.240,95	428.859,29	429.551,10	414.098,00	414.724,28	448.157,96
F3 Abgaben, Versicherungen		48.423,24	391.757,02	587.626,53	597.698,79	587.627,08	617.803,00	599.999,65	632.059,97
Fortbildung	00780000	2.186,50	39.988,79	59.983,05	58.295,57	55.690,16	48.910,00	48.718,31	50.000,00
Fortbildung AD	00780001	0,00	7.181,54	10.772,31	17.182,04	16.303,84	30.000,00	40.201,71	30.000,00
Fortbildung PR, D, Funktions D, med-techn D	00780002	2.685,18	41.450,02	62.175,03	51.449,77	57.484,23	30.000,00	58.072,69	30.000,00
Krankpflegeschule	00781000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-0,01	0,00	0,00
Miete Einrichtung und med. Geräte	00782001	1.284,20	17.684,55	26.526,83	26.728,88	25.666,81	27.127,00	25.140,56	30.054,38
Nutzungsmittel UNRM	00782002	18.000,00	149.651,12	224.476,68	216.221,19	220.596,62	199.742,00	164.087,35	242.115,97
Mieten bewegliche Wirtschaftsgüter	00782100	4.834,25	35.461,90	53.191,50	54.769,70	54.240,81	57.929,00	51.587,70	64.000,00
Miete Drucker + Kopiermaschinen	00782200	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leasing PKW	00782310	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonst. betriebliche Aufwendung	00782900	892,50	7.204,07	10.866,11	25.762,83	21.121,07	55.677,00	53.179,28	26.922,15
Rufk. Parkraumbewirtschaftung	00782950	0,00	3.055,00	4.882,50	5.106,21	4.591,69	6.146,00	5.102,51	5.333,90
DRG Systemzuschlag	00783000	0,00	28.462,83	42.694,25	28.462,83	28.462,83	33.332,00	29.684,05	29.743,66
Qualitätssteigerungszuschlag	00783150	0,00	0,00	0,00	1.112,50	1.112,50	2.225,00	3.048,78	1.162,56
MDK Prüfung Sozialleistungen	00783200	1.650,38	1.650,38	2.475,17	75.953,19	58.281,48	222.300,00	0,00	190.833,64
F4 Sonstige öffentliche Aufwendungen		30.943,01	331.789,21	497.683,82	559.060,91	545.482,07	713.427,99	476.823,02	645.642,98
Buchwertabgang Anlagevermögen	00791000	0,00	1,00	1,50	79.001,00	79.001,00	79.000,00	24.734,52	0,00
A. u. Aufwand betriebsfremd	00792000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
A. u. Aufwand Periodenerford.	00793000	11.901,97	22.556,82	33.831,23	29.222,82	27.556,82	20.000,00	112.352,13	20.000,00
Spenden u. ähnl. Aufwendungen	00794000	500,00	500,00	750,00	500,00	500,00	0,00	0,00	0,00
Spenden Aufwand Stimmensänder	00794100	0,00	1.148,17	1.722,56	1.314,73	1.271,37	500,00	265,69	500,00
F5 Sonstige Aufwendungen		12.401,97	24.206,10	36.298,29	110.038,95	108.311,10	99.500,00	137.952,24	20.500,00
Nr. 17 sonstige betriebliche Aufwendungen (GKV)		297.251,65	2.406.398,02	1.609.597,01	3.535.280,08	3.498.250,94	3.267.262,01	3.283.054,34	3.237.867,53
Betriebsbesitz GKV		-424.333,87	-459.937,05	-689.905,58	-351.778,38	-355.182,82	1.007.217,95	573.615,42	-1.458.428,60
Erträge aus Beteiligungen	05090000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erträge aus Abzinsung	05091000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	396,49	396,49
Zinserträge	00510000	37,27	287,05	430,58	1.624,04	1.295,27	4.000,00	3.057,41	1.624,04
Zinserträge aus pausch.Konti	00510100	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nr. 18 sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		37,27	287,05	430,58	1.624,04	1.295,27	4.000,00	3.447,90	2.014,53
Aufwendungen aus Aufzinsungen	00740000	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00	2.500,00
Zinsen Verzugsungsklasse	00742000	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Zinsen langfristg	00743000	10.513,39	89.451,70	134.177,55	135.442,91	134.972,09	137.619,91	189.889,56	130.574,36
Zinsen kurzfristg	00744000	510,69	2.080,79	3.121,19	9.372,20	8.268,73	21.840,00	8.259,27	13.125,00
Nr. 19 Zinsen und ähnliche Aufwendungen		11.024,08	91.532,49	137.308,74	147.315,11	145.740,81	161.999,91	198.148,83	146.199,36
Finanz- und Beteiligungsergebnis		-11.026,81	-91.245,44	-136.868,16	-145.697,28	-144.445,54	-157.999,91	-194.700,91	-144.184,83
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit		-433.362,68	-551.182,49	-826.771,74	-497.467,46	-499.628,16	649.258,04	378.914,49	-1.602.613,40
aufwandsorientierte Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufwandsorientierte Aufwendungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
aufwandorientiertes Ergebnis		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Steuern, sonstige	00750000	5.450,00	12.087,67	18.131,51	47.675,07	23.293,11	22.700,00	22.700,00	22.700,00
Steuern v. Einkommen u. Ertrag	00751000	3.565,00	15.896,16	23.793,24	23.956,16	23.220,16	14.000,00	14.000,00	14.000,00
Nr. 20 Steuern		9.015,00	55.893,83	83.844,75	68.731,23	46.479,47	36.700,00	36.700,00	36.700,00
Jahresüberschuss/-fehlbetrag		444.376,61	-607.076,32	-910.614,46	-566.198,69	-546.107,83	812.558,04	342.214,49	-1.639.313,43

Hinweis: die HR 2022 aus den Monatsabschlüssen basieren auf Planwerte aus WP 2022

zzgl. AfA F5 B0 1.017.988,10
0 einfacher Cashflow 621.325,33

Aktuelle Mehrbelastung GAS 807.433,80

Birgit Henning - endgültig Stand
10.11.2022



Anhang:

MVZ Am Schönschede GmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

Bilanz zum 31. Dezember 2021
MVZ Am Schönschede GmbH, Brilon
 =====

Aktiva	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Software	18.274,00	18.288,00
2. Praxiswerte	228.376,00	274.418,00
II. Sachanlagen		
1. Praxisausstattung	89.532,00	92.767,00
	<u>336.182,00</u>	<u>385.473,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	167.678,26	78.537,67
2. Sonstige Vermögensgegenstände	4.107,92	8.365,60
II. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	17.421,90	45.518,46
	<u>189.208,08</u>	<u>132.421,73</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	513,00	837,00
D. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	476.561,75	254.929,12
	<u>1.002.464,83</u>	<u>773.660,85</u>

Passiva	Stand 31.12.2021 €	Stand 31.12.2020 €
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Verlustvortrag	./.	./.
III. Jahresfehlbetrag	./.	./.
IV. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	476.561,75	254.929,12
	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
B. Rückstellungen		
1. Sonstige Rückstellungen	27.451,92	14.347,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Darlehen	71.750,00	75.000,00
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 9.000,00 (Vj. € 3.250,00)		
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	21.833,09	50.290,33
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 21.833,09 (Vj. € 50.290,33)		
3. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	868.902,24	626.366,42
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 518.902,24 (Vj. € 276.366,42)		
4. Sonstige Verbindlichkeiten	12.527,58	7.657,10
- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr: € 12.527,58 (Vj. € 7.657,10)		
- davon aus Steuern € 12.232,37 (Vj. € 7.140,13)		
	<u>975.012,91</u>	<u>759.313,85</u>
	<u>1.002.464,83</u>	<u>773.660,85</u>

Gewinn- und Verlustrechnung vom 1.1. bis 31. Dezember 2021
MVZ Am Schönschede GmbH, Brilon

	1.1. - 31.12.2021 €	1.1. - 31.12.2020 €
1. Praxiseinnahmen	726.055,94	313.181,50
2. Sonstige Umsatzerlöse	167,86	468,48
3. Zuweisungen und Zuschüsse der öffentlichen Hand	30.155,54	14.681,00
4. Sonstige betriebliche Erträge	1.400,00	317,74
	<u>757.779,34</u>	<u>328.648,72</u>
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	608.011,28	294.071,89
b) Soziale Angaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	88.612,14	43.616,92
- davon für Altersversorgung: € 2.468,16 (Vj. € 1.737,12)		
6. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	94.953,06	78.160,01
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	382,00	1.798,70
	<u>791.958,48</u>	<u>417.647,52</u>
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	69.213,94	39.481,71
8. Sonstige betriebliche Aufwendungen	114.463,59	100.801,65
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	3.775,96	1.758,42
- davon an verbundene Unternehmen: € 3.775,96 (Vj. € 1.758,42)		
	<u>187.453,49</u>	<u>142.041,78</u>
10. <u>Jahresfehlbetrag</u>	<u>./.</u> 221.632,63	<u>./.</u> 231.040,58

Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021

Die Städt. Krankenhaus Maria-Hilf Brilon gGmbH ist alleiniger Gesellschafter der MVZ Am Schönschede GmbH und betreibt in dieser aktuell 2,50 Arztstühle. Die Gesellschaft wurde 2017 gegründet und wird in der Gesellschafterversammlung durch den vom Rat der Stadt Brilon bestellten Vertreter der Stadt Brilon, Dr. Christof Bartsch, repräsentiert.

Seit dem 01.04.2020 werden der chirurgische 1,00 Sitz der ehemaligen Praxis Dr. Ralf Certa (Brilon, Schützengraben 21) und seit gleichem Zeitpunkt ein 0,50 internistischer/allgemeinmedizinischer Hausarztstuhl (gleicher Standort, Hauptbetriebsstätte) betrieben. Seit dem 01.10.2020 wird zusätzlich der 1,00 internistische/allgemeinmedizinische Hausarztstuhl der ehemaligen Praxis Michael Certa (Brilon, Schulstraße 1) als Nebenbetriebsstätte betrieben. Ab dem 22.04.2021 wechselte die Geschäftsführung von dem bis dahin eingetragenen Geschäftsführer Dr. Marc Garbrecht auf Herrn Ludger Weber.

Bei den durch die MVZ Am Schönschede GmbH erbrachten Leistungen handelt es sich im Wesentlichen um ambulante Leistungen, die gegenüber der KVWL abgerechnet werden. Selbstzahlerleistungen sowie Leistungen für Privatversicherte werden bisher nur in geringerem Umfang erbracht.

Die KV-Leistungen werden durch monatliche Abschlagzahlungen und mit zeitlichem Abstand zur Leistungserbringung im Rahmen von Spitzabrechnungen vergütet. Im Jahre 2021 resultierte aus dem Betrieb der Arztpraxen ein Verlust i. H. v. 222 T€ (Vj: 231 T€).

Der im Jahre 2021 ausgewiesene Verlust des MVZ ist im Wesentlichen auf nicht besetzte Arzt- bzw. Ärztinnenstellen und in der Folge daraus fehlende Erlöse zurückzuführen. Zum 31.03.2021 erfolgte die Trennung von der ärztlichen Mitarbeiterin Melanie Mies, die seit dem 01.10.2020 in der Nebenbetriebsstätte in der Schulstraße tätig war.

Die Trennung wurde erforderlich und war alternativlos, da man schon kurz nach der Einstellung feststellte, dass die Behandlungszahlen weit hinter den Erwartungen zurückblieben, viele kritische bis negative Rückmeldungen aus dem Kreis der Patientinnen und Patienten zu verzeichnen waren und sich diese Tendenz trotz intensiver Personalgespräche mit der Stelleninhaberin auch Anfang 2021 fortsetzte.

Eine Nachbesetzung konnte nicht nahtlos umgesetzt werden. Lediglich temporäre Vertretungen durch vorhandene Ärzte waren möglich. Insofern war der Sitz für 6 Monate vakant bzw. nur anteilig besetzt, was zu Mindererlösen und zu dem Verlust insgesamt führte.

Ein weiteres Kriterium für den Verlust ist darüber hinaus die Notwendigkeit, derzeit 3 Praxen mit entsprechenden Mietflächen und Kosten sowie der nötigen Personalorganisation vorhalten zu müssen. Perspektivisch wird daher darüber nachgedacht, die Praxisstandorte zu zentralisieren und zusammen zu führen, um eine optimale Ausnutzung der vorhandenen personellen, räumlichen und Sachmittel-Ressourcen zu ermöglichen.

Auch die seit Anfang 2020 aufgetretene Covid19-Pandemie hatte Auswirkungen auf die Entwicklung in der MVZ GmbH im Geschäftsjahr 2021. Die befürchteten Einnahmeausfälle auf Grund von langfristigen krankheitsbedingten Ausfällen im Personalbereich oder behördlich angeordnete Einschränkungen sind zwar nicht eingetreten, dennoch wurden sowohl Erlöse als auch Aufwendungen in der Folge der Pandemie beeinflusst.

Zum Ende des Jahres 2021 ist es gelungen, einen Arzt (Frank Wagener) für das MVZ zu gewinnen, der die Nebenbetriebsstätte in der Schulstraße perspektivisch führt. Eine weitere vorgesehene Arztbesetzung konnte schicksalhaft kurzfristig nicht umgesetzt werden, was den weiteren Betrieb der MVZ GmbH zusätzlich erschwerte.

Im Focus der Bemühungen liegt daher zunächst, weitere zwingend erforderliche Arzt/Ärztinnenbesetzungen kurz- bis mittelfristig umzusetzen, da nur bei ausreichender ärztlicher Besetzung und bestenfalls Aufstockung der Arztstellen der Betrieb und die weitere Existenz des MVZ gewährleistet bleibt.

KV-rechtlich ist hier insbesondere zunächst die Hauptbetriebsstätte personell mit zwei Ärzten zu besetzen, da sonst der rechtliche MVZ-Status gefährdet ist. Die Bemühungen dazu erweisen sich trotz größter Anstrengungen von Stadt und Geschäftsführung des Krankenhauses sowie der MVZ GmbH als äußerst schwierig.

Gelingt es, den vakanten 1/2Sitz und ggf. weitere Stellen zu besetzen, ist die Perspektive für die MVZ GmbH insgesamt als sehr positiv zu bewerten. Das Patientenkontingent ist, schon bedingt durch weitere bevorstehende Praxisschließungen in Brilon, vorhanden, um in eine vorwärts gerichtete, stabile und nachhaltige Entwicklung zu kommen.

Brilon, den 23.09.2022

Ludger Weber
Geschäftsführer

**MVZ Am Schönschede GmbH -
Planung 2023 - 2027**

Gewinn- und Verlustrechnung	WP 2023	WP 2024	WP 2025	WP 2026	WP 2027
Faktor	5%	5%	5%	5%	5%
Faktor	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%	5,0%
G+V					
1. Praxiseinnahmen	919.774,53 €	965.763,25 €	1.014.051,42 €	1.064.753,99 €	1.117.991,69 €
421000 Erlöse KVWL Chir.-Praxis - Schützengr.	344.699,00 €	361.933,95 €	380.030,65 €	399.032,18 €	418.983,79 €
421010 Erlöse KVWL HA1 - Schützengraben	- €	- €	- €	- €	- €
421020 Erlöse KVWL HA2 - Schulstr.	456.928,53 €	479.774,96 €	503.763,70 €	528.951,89 €	555.399,48 €
421200 Erlöse Berufsgenossenschaft USt-frei	33.383,78 €	35.052,97 €	36.805,62 €	38.645,90 €	40.578,20 €
421300 Erlöse Privatpatienten USt-frei	75.625,36 €	79.406,63 €	83.376,96 €	87.545,80 €	91.923,09 €
421310 Erlöse Privatpatienten 19% UST	557,48 €	585,35 €	614,62 €	645,35 €	677,62 €
421400 Erlöse Befundungen/Gutachten USt-frei	1.186,54 €	1.245,87 €	1.308,16 €	1.373,57 €	1.442,25 €
421410 Erlöse Befundungen/Gutachten 19% USt	2.683,70 €	2.817,88 €	2.958,77 €	3.106,71 €	3.262,05 €
421410 Erlöse Befundungen/Gutachten 16% USt		- €	- €	- €	- €
421510 Erlöse Verk. Hilfsmittel 19% USt	61,64 €	64,72 €	67,95 €	71,35 €	74,92 €
421600 Sonstige Erlöse Ust-frei	4.648,51 €	4.880,93 €	5.124,98 €	5.381,23 €	5.650,29 €
		- €			
2. Sonstige Erlöse	11.932,21 €	12.528,82 €	13.155,26 €	13.813,03 €	14.503,68 €
443200 Verrechn. sonst. Sachbezüge 19% UST	858,48 €	901,40 €	946,47 €	993,80 €	1.043,49 €
582000 Skontoertrag	174,01 €	182,71 €	191,84 €	201,43 €	211,51 €
592100 Erstattung Dritter	10.899,72 €	11.444,71 €	12.016,95 €	12.617,79 €	13.248,68 €
3. Bestandsveränderung Fertige/Unfertige Leitungen	- €	- €	- €	- €	- €
4. Zuweisungen u. Zuschüsse der öffentlichen Hand	8.839,18 €	8.839,18 €	8.839,18 €	8.839,18 €	8.839,18 €
472030 Zuw.u.Zusch. öffentl. Hd. Ärztl. Di	- €	- €	- €	- €	- €
472050 Zuw.u.Zusch.öffentl. Hd. Med.techn. Dienst	1.730,53 €	1.730,53 €	1.730,53 €	1.730,53 €	1.730,53 €
472100 Erst Mutterschutz/Lfz ärztlicher Dienst	1.394,84 €	1.394,84 €	1.394,84 €	1.394,84 €	1.394,84 €
472110 Erst Mutterschutz/Lfz med./techn. Dienst	5.713,81 €	5.713,81 €	5.713,81 €	5.713,81 €	5.713,81 €
472150 Erst Mutterschutz/Lfz Wirtschaft./Versorg.-D.	- €	- €	- €	- €	- €
5. Sonstige betriebliche Erträge	- €	- €	- €	- €	- €
520000 Erlöse Anlagenverkäufe	- €	- €	- €	- €	- €
Summe Erträge	940.545,92 €	987.131,25 €	1.036.045,86 €	1.087.406,19 €	1.141.334,54 €
6. Personalaufwand	792.912,69 €	832.558,32 €	874.186,24 €	917.895,55 €	963.790,33 €
6a. Löhne und Gehälter	678.380,26 €	712.299,27 €	747.914,24 €	785.309,95 €	824.575,45 €
600000 Entgelte ärztlicher Dienst	336.602,20 €	353.432,31 €	371.103,93 €	389.659,12 €	409.142,08 €
600200 Entgelte med./techn. Dienst	329.675,45 €	346.159,22 €	363.467,18 €	381.640,54 €	400.722,57 €
600500 Entgelte Wirtschaft. u. Versorgungsdienst	6.395,65 €	6.715,43 €	7.051,20 €	7.403,76 €	7.773,95 €
600700 Entgelte Verwaltung	5.706,96 €	5.992,31 €	6.291,92 €	6.606,52 €	6.936,85 €
640 - Sonstige Personalaufwendungen	2.608,01 €	2.738,41 €	2.875,33 €	3.019,10 €	3.170,05 €

640000 Sonstiger Personalaufwand	1.460,78 €	1.533,82 €	1.610,51 €	1.691,04 €	1.775,59 €
640100 Kosten Praxisvertretung	288,75 €	303,19 €	318,35 €	334,26 €	350,98 €
641210 Sachbezugsaufwendungen AN	858,48 €	901,40 €	946,47 €	993,80 €	1.043,49 €
Summe 6a. Löhne u. Gehälter u. sonst. Personalkosten	680.988,27 €	715.037,68 €	750.789,57 €	788.329,05 €	827.745,50 €
610 - Sozialabgaben	109.683,59 €	115.167,77 €	120.926,16 €	126.972,47 €	133.321,09 €
610000 Sozialabgaben ärztlicher Dienst	40.595,40 €	42.625,17 €	44.756,43 €	46.994,25 €	49.343,96 €
610200 Sozialabgaben med-/techn Dienst	63.046,54 €	66.198,87 €	69.508,81 €	72.984,25 €	76.633,46 €
610500 Sozialabgaben Wirtsch. u. Versorgungsdienst	1.904,84 €	2.000,08 €	2.100,09 €	2.205,09 €	2.315,34 €
610700 Sozialabgaben Verwaltung	1.566,60 €	1.644,93 €	1.727,18 €	1.813,54 €	1.904,21 €
611300 gesetzl. Unfallversicherung	2.570,21 €	2.698,72 €	2.833,66 €	2.975,34 €	3.124,11 €
620 - Altersvorsorge	2.240,83 €	2.352,87 €	2.470,51 €	2.594,04 €	2.723,74 €
620200 Altersversorgung med./techn. Di.	2.240,83 €	2.352,87 €	2.470,51 €	2.594,04 €	2.723,74 €
Summe 9b. Sozialabgaben, Altersvorsorge, Beihilfe	111.924,42 €	117.520,64 €	123.396,67 €	129.566,50 €	136.044,83 €
7. Materialaufwand	87.369,30 €	85.654,65 €	87.888,88 €	90.234,82 €	92.698,06 €
7a. Aufw. f. Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe	86.577,67 €	84.823,43 €	87.016,10 €	89.318,40 €	91.735,83 €
66 - Medizinischer Bedarf	21.684,22 €	22.768,43 €	23.906,85 €	25.102,20 €	26.357,31 €
660000 medizinisches Material	21.684,22 €	22.768,43 €	23.906,85 €	25.102,20 €	26.357,31 €
67 - Raumkosten	59.727,10 €	60.664,96 €	61.649,71 €	62.683,69 €	63.769,38 €
670000 Raummieten	40.970,00 €	40.970,00 €	40.970,00 €	40.970,00 €	40.970,00 €
670500 Nebenkosten	7.272,48 €	7.636,10 €	8.017,91 €	8.418,80 €	8.839,74 €
671000 Strom, Gas, Wasser	10.736,14 €	11.272,95 €	11.836,60 €	12.428,43 €	13.049,85 €
721000 Instandhaltung Praxisräume	748,48 €	785,91 €	825,20 €	866,46 €	909,78 €
		- €	- €	- €	- €
68 - Wirtschaftsbedarf	5.166,34 €	1.390,04 €	1.459,54 €	1.532,52 €	1.609,14 €
680000 Waschen, Reinigen	847,65 €	890,04 €	934,54 €	981,27 €	1.030,33 €
681100 Allgemeiner Wirtschaftsbedarf	4.318,69 €	500,00 €	525,00 €	551,25 €	578,81 €
7b. Aufwendungen f.bezog. Leistungen	791,64 €	831,22 €	872,78 €	916,42 €	962,24 €
66 - Medizinischer Bereich	791,64 €	831,22 €	872,78 €	916,42 €	962,24 €
660700 Fremdleistungen	791,64 €	831,22 €	872,78 €	916,42 €	962,24 €
660800 Laborleistungen	- €				
Summe Personal- u. Materialkosten	880.281,99 €	918.212,97 €	962.075,12 €	1.008.130,37 €	1.056.488,39 €
Zwischenergebnis	60.263,93 €	68.918,29 €	73.970,74 €	79.275,82 €	84.846,15 €
8. Abschreibungen	73.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €
760100 Abschreibungen	73.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €	74.000,00 €
9. Sonstige betriebl. Aufwendungen	113.520,20 €	110.981,83 €	115.270,42 €	119.773,44 €	124.501,61 €
69 - Verwaltungsbedarf	70.370,31 €	72.928,32 €	75.614,24 €	78.434,45 €	81.395,67 €
690000 Büromaterial, Lektüren	4.632,01 €	4.863,61 €	5.106,79 €	5.362,13 €	5.630,24 €
690100 Marketing Kosten	313,39 €	329,06 €	345,52 €	362,79 €	380,93 €
690200 Porto, Gebühren, Rollgeld	4.714,44 €	4.950,16 €	5.197,67 €	5.457,55 €	5.730,43 €
690300 Telefon, Internet, Rundfunk	2.809,32 €	2.949,78 €	3.097,27 €	3.252,14 €	3.414,74 €
690400 Reisekosten	721,54 €	757,62 €	795,50 €	835,27 €	877,04 €
690500 Personalbeschaffungskosten	2.164,90 €	2.273,15 €	2.386,80 €	2.506,14 €	2.631,45 €
690600 Beratungs-, Prüfungs-, Gerichtskosten	1.763,90 €	1.852,09 €	1.944,69 €	2.041,93 €	2.144,03 €
690700 Beiträge	225,75 €	237,04 €	248,89 €	261,33 €	274,40 €
690800 EDV-Aufwand	16.495,80 €	17.320,59 €	18.186,62 €	19.095,96 €	20.050,75 €
691000 sonstiger Verwaltungsaufwand (Kosten MA für MVZ tätig (PW,RW,EDV,Technik,Hygiene,Verw):	17.319,24 €	18.185,20 €	19.094,46 €	20.049,19 €	21.051,64 €
691100 KV Verwaltungskosten	19.210,02 €	19.210,02 €	19.210,02 €	19.210,02 €	19.210,02 €
72 - Instandhaltung	14.077,57 €	13.077,57 €	13.731,45 €	14.418,02 €	15.138,92 €

Haushalt 2023

722000 Instandhaltung Praxiseinrichtung	14.077,57 €	13.077,57 €	13.731,45 €	14.418,02 €	15.138,92 €
73 - Abgaben, Versicherung.	17.198,23 €	18.058,15 €	18.961,05 €	19.909,11 €	20.904,56 €
731000 Entsorgung	2.066,75 €	2.170,08 €	2.278,59 €	2.392,52 €	2.512,14 €
732000 Versicherungen	15.131,49 €	15.888,06 €	16.682,46 €	17.516,59 €	18.392,42 €
78 - Sonstige ordentl. Aufwendungen	10.874,08 €	5.917,79 €	5.963,68 €	6.011,86 €	6.062,45 €
780000 Fort- und Weiterbildung	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
782900 Sonstige betriebliche Aufwendung	874,08 €	917,79 €	963,68 €	1.011,86 €	1.062,45 €
79 - Übrige Aufwendungen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
791000 Buchwertabgang AV		- €	- €	- €	- €
793000 A. o. Aufwand periodenfremd	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Summe Afa + Sonstige Kosten	186.520,20 €	184.981,83 €	189.270,42 €	193.773,44 €	198.501,61 €
Zwischenergebnis	- 126.256,27 €	- 116.063,54 €	- 115.299,68 €	- 114.497,62 €	- 113.655,46 €
10. Sonstige Zinsen u. ähnliche Erträge					
11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
744000 Zinsen kurzfristig	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
Finanzergebnis	- 750,00 €	- 750,00 €	- 750,00 €	- 750,00 €	- 750,00 €
Ergebnis d. gewöhn. Geschäftstätigkeit	- 127.006,27 €	- 116.813,54 €	- 116.049,68 €	- 115.247,62 €	- 114.405,46 €
12. Steuern					
Überschuss/ (-) Fehlbetrag	- 127.006,27 €	- 116.813,54 €	- 116.049,68 €	- 115.247,62 €	- 114.405,46 €

Birgit Henning
08.12.2022



Anhang:

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2022

BILANZ zum 31. Dezember 2021

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	1.673,22	1.673,22
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	2,50	2,50
2. technische Anlagen und Maschinen	16.644,50	18.772,50
3. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	1,50	1,50
	<u>16.648,50</u>	<u>18.776,50</u>
III. Finanzanlagen		
1. Genossenschaftsanteile	160,00	160,00
Summe Anlagevermögen	<u>18.481,72</u>	<u>20.609,72</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	20.939,28	15.849,28
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0,00	1.728,28
2. sonstige Vermögensgegenstände	5.768,46	5.313,93
	<u>5.768,46</u>	<u>7.042,21</u>
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	2.280,62	1.993,24
Summe Umlaufvermögen	<u>28.988,36</u>	<u>24.884,73</u>
Übertrag	<u>47.470,08</u>	<u>45.494,45</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2021

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	47.470,08	45.494,45
C. Rechnungsabgrenzungsposten	179,90	400,65
	<u>47.649,98</u>	<u>45.895,10</u>

- 13 -



BILANZ zum 31. Dezember 2021

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	30.000,00	30.000,00
II. Kapitalrücklage	297.996,23	271.243,41
III. Verlustvortrag	272.185,17	249.921,24
IV. Jahresfehlbetrag	26.752,82	22.263,93
Summe Eigenkapital	<u>29.058,24</u>	<u>29.058,24</u>
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	1.680,00	4.080,00
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	9.105,63	11.981,49
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	7.472,85	0,00
3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>333,26</u>	<u>775,37</u>
	16.911,74	12.756,86
	<u>47.649,98</u>	<u>45.895,10</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

Flugplatzgesellschaft Brilon mbH, Brilon

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	47.665,43	26.077,73
2. Gesamtleistung	47.665,43	26.077,73
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	30,60
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	126,73	1.792,48
	126,73	1.823,08
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	38.815,92	19.143,71
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	8.691,96	8.691,96
	47.507,88	27.835,67
5. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	2.417,00	2.128,00
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	1.474,74	1.826,30
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	3.724,86	2.657,99
c) Reparaturen und Instandhaltungen	14.457,07	8.556,79
d) verschiedene betriebliche Kosten	3.509,13	6.888,61
e) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	1.130,05	35,80
	24.295,85	19.965,49
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3,20	2,36
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	326,61	237,94
9. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	0,84	0,00
10. Ergebnis nach Steuern	26.752,82-	22.263,93-
11. Jahresfehlbetrag	26.752,82	22.263,93

8. Lagebericht

Der Flugbetrieb hat im Jahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr trotz der andauernder Corona Pandemie erneut deutlich zugenommen.

Der Umsatz konnte um 22 TEuro gesteigert werden. Entsprechend war auch ein Anstieg des Materialaufwandes in Form von Treibstoffkosten um 19 TEuro zu verzeichnen. Die Erhöhung der sonstigen betrieblichen Aufwendungen auf 25 TEuro resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Aufwendungen für Reparaturen und Instandhaltungen (+ 6 TEuro), insbesondere für die Sanierung der Kläranlage sowie der Beteiligung an den Aufwendungen des LSV für die Instandhaltung der Flugplatzflächen. Insgesamt hat sich der Jahresfehlbetrag um 20,16 % auf 27 TEuro erhöht.

Der laufende Geschäftsbetrieb des Geschäftsjahres verlief in ebenso ruhigen Bahnen wie die Vorjahre. Die Gesellschaft war jederzeit liquide, zumal die Gesellschafter ihrer Verlustabdeckung nachkommen.

Für das Wirtschaftsjahr 2022 erwartet die Gesellschaft eine ähnliche Entwicklung wie im Jahr 2021. Der Start in das Jahr 2022 verlief erwartungsgemäß. Als nennenswerte Instandhaltungen sind für das Jahr 2022 die Instandsetzung der WCs und die Beseitigung der Probleme in den Duschen mit Gesamtkosten von insgesamt 7 TEuro vorgesehen.

Da die Gesellschafter auch weiterhin die Verluste der Gesellschaft abdecken werden, sollten zukünftig keine besonderen Risiken bestehen.

Brilon, 22.03.2022

Martina Schönfelder

9. Wirtschaftsplan

	Ansatz 2022 Euro	Ergebnis 2021 Euro
1. Umsatzerlöse		
Landengebühren	3.100,00 €	3.123,18 €
Flugbenzinverkauf	53.000,00 €	44.542,25 €
2. Gesamtleistung	56.100,00 €	47.665,43 €
3. Sonstige betriebliche Erträge		
Erträge Auflösung Rückstellungen	0,00 €	0,00 €
Jagdpacht	130,00 €	126,73 €
Periodenfremde Erträge	0,00 €	0,00 €
	130,00 €	126,73 €
4. Materialaufwand		
Ware (Flugbenzin)	46.500,00 €	38.815,92 €
Leistungen	9.000,00 €	8.691,96 €
	55.500,00 €	47.507,88 €
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	2.130,00 €	2.417,00 €
6. sonstige betriebliche Aufwendungen		
Raumkosten	1.480,00 €	1.474,74 €
Versicherungen, Beiträge	3.590,00 €	3.724,86 €
Reparaturen, Wartung	11.900,00 €	14.457,07 €
sonstige Kosten	3.780,00 €	3.509,13 €
Spenden	0,00 €	0,00 €
periodenfremde Aufwendungen	0,00 €	1.130,05 €
a. o. Aufwand	0,00 €	0,00 €
	20.750,00 €	24.295,85 €
7. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5,00 €	3,20 €
8. sonstige Zinsen und ähnl. Aufwendungen	300,00 €	326,61 €
9. Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00 €	0,84 €
10. Ergebnis der gewönl. Geschäftstätigkeit	-22.445,00 €	-26.752,82 €

11. sonstige Steuern	0,00 €	0,00 €
12. Jahresfehlbetrag	-22.445,00 €	-26.752,82 €
+ AfA	2.130,00 €	2.417,00 €
= Cashflow	-20.315,00 €	-24.335,82 €
./. Tilgungen	3.253,00 €	2.929,83 €
./. Investitionen Anlagevermögen	0,00 €	0,00 €
= jährlicher Liquiditätsbedarf	23.568,00 €	27.265,65 €
	<u>Verlust</u>	<u>Verlust</u>
Eigenanteil Stadt Brilon	15.711,50 €	18.726,97 €
Eigenanteil LSV Brilon	6.733,50 €	8.025,85 €
	22.445,00 €	26.752,82 €



Anhang:

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

BILANZ zum 31. Dezember 2021

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	16.714,00	22.807,00
II. Sachanlagen		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	1.266.559,46	1.307.331,46
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	32.860,50	10.566,50
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	7.486,58	0,00
	<u>1.306.906,54</u>	<u>1.317.897,96</u>
III. Finanzanlagen		
1. Beteiligungen	12.500,00	12.500,00
2. Genossenschaftsanteile	160,00	160,00
	<u>12.660,00</u>	<u>12.660,00</u>
Summe Anlagevermögen	<u>1.336.280,54</u>	<u>1.353.364,96</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Vorräte		
1. fertige Erzeugnisse und Waren	2.336,47	1.724,99
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	72.132,17	49.631,48
2. sonstige Vermögensgegenstände	960,60	4.054,43
	<u>73.092,77</u>	<u>53.685,91</u>
Übertrag	<u>1.411.709,78</u>	<u>1.408.775,86</u>

BILANZ zum 31. Dezember 2021

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

AKTIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag	1.411.709,78	1.408.775,86
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	21.960,60	675,19
Summe Umlaufvermögen	<u>97.389,84</u>	<u>56.086,09</u>
C. Rechnungsabgrenzungsposten	19.882,00	9.166,83
	<u>1.453.552,38</u>	<u>1.418.617,88</u>

- 19 -



BILANZ zum 31. Dezember 2021

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

PASSIVA

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	51.000,00	51.000,00
II. Kapitalrücklage	761.721,96	761.721,96
III. Verlustvortrag	164.693,33	297.335,47
IV. Jahresüberschuss	170.053,19	132.642,14
Summe Eigenkapital	<u>818.081,82</u>	<u>648.028,63</u>
B. Rückstellungen		
1. sonstige Rückstellungen	55.041,36	53.508,56
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	468.684,82	637.083,03
2. erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen	0,00	455,01
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	52.993,92	56.905,49
4. sonstige Verbindlichkeiten	<u>58.750,46</u>	<u>22.637,16</u>
	<u>580.429,20</u>	<u>717.080,69</u>
	<u>1.453.552,38</u>	<u>1.418.617,88</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse	405.923,04	332.175,86
2. Gesamtleistung	405.923,04	332.175,86
3. sonstige betriebliche Erträge		
a) Erträge aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und aus Zuschreibungen zu Gegenständen des Anlagevermögens	0,00	2.394,46
b) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	0,00	87,22
c) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>1.139.646,84</u>	<u>1.083.132,55</u>
	1.139.646,84	1.085.614,23
4. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	2.373,87	3.920,69
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>108.428,54</u>	<u>57.216,74</u>
	110.802,41	61.137,43
5. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	467.362,16	446.449,35
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	<u>106.118,24</u>	<u>102.185,87</u>
	573.480,40	548.635,22
6. Abschreibungen		
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	53.445,99	55.271,01
7. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) Raumkosten	75.021,78	84.612,16
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	23.051,60	21.480,82
c) Reparaturen und Instandhaltungen	43.191,19	46.330,17
d) Fahrzeugkosten	15.324,42	12.686,32
e) Werbe- und Reisekosten	105.063,95	66.583,74
f) verschiedene betriebliche Kosten	74.417,41	75.776,72
g) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	0,50	3,00
	<u>336.070,85-</u>	<u>307.472,93-</u>
Übertrag	807.841,08	752.746,43

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH, Brilon

	Euro	Euro
Übertrag	807.841,08	752.746,43
	336.070,85-	307.472,93-
h) Verluste aus Wertminderungen von Gegenständen des Umlaufvermögens und Einstellung in die Wertberichtigung zu Forderungen	2,87	0,00
i) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>7.047,30</u>	<u>10.006,50</u>
	343.121,02	317.479,43
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2,36	0,00
9. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	282.759,52	288.481,00
10. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	11.407,71	13.639,61
11. Ergebnis nach Steuern	170.555,19	133.146,39
12. sonstige Steuern	502,00	504,25
13. Jahresüberschuss	170.053,19	132.642,14

8. Lagebericht

Die BWT ist als Tochtergesellschaft der Stadt Brilon für diese in den Bereichen Tourismus, Wirtschaftsförderung, Bürgerzentrum und Kultur tätig. Sie erfüllt hier strukturpolitische Aufgaben der Stadt.

Angaben zum Geschäftsverlauf

Auch das Ergebnis des Jahresabschlusses 2021 ist von den Folgen der Covid 19-Pandemie geprägt. Der Veranstaltungsbereich war wie im Jahr 2020 auch im 2021 noch eingeschränkt. Das Bürgerzentrum wurde verstärkt für Ratssitzungen genutzt. Die Aktivitäten der Wirtschaftsförderung konnten wieder gesteigert werden. Ähnliches gilt für den Tourismus. Im Kulturbereich konnten die Erlöse aus Eintritten wieder etwas gesteigert werden. Dies führte zu wieder angestiegenen Einnahmen. Auch die Ausgaben haben sich in einem ähnlichen Verhältnis gegenüber dem Vorjahr erhöht.

Der Bereich Tourismus wurde in wesentlichen Teilen auf die Tochtergesellschaft Tourismus Brilon Olsberg GmbH (TBO) ausgelagert. Hier wurden Umsätze durch Kostenweiterberechnungen an die TBO in Höhe von 220.529,85 € erreicht. Im Umkehrzug ist für die TBO ein Gesellschafterbeitrag in Höhe von 282.759,52 € als Aufwand zu tragen gewesen.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Umsatzerlöse um 74 T€ gestiegen. Hierzu haben maßgeblich die gelockerten Bedingungen der Corona Pandemie beigetragen. Durch Öffnung der Hotels und Gastronomie, Verringerung der Auflagen für kulturelle Veranstaltungen und Öffnung des Bürgerzentrums sind die Erlöse wieder gestiegen. Ebenso führte ein Anstieg der Aktivitäten der Big Six zu mehr Erlösen bei der Wirtschaftsförderung.

Zu den Annahmen im Wirtschaftsplan 2021 sind die Zuschüsse der Stadt Brilon wie geplant mit 1.050 T€ gezahlt worden.

Natürlich hat die Corona Krise auch die BWT betroffen. Auf Grund der Schließung des Bürgerzentrums und der Geschäftsstelle der BWT in den ersten Monaten erfolgte Kurzarbeit in einigen Bereichen. Hiervon konnte sich der Geschäftsbetrieb schnell erholen, so dass die anfänglichen Umsatzausfälle schnell wieder aufgefangen werden konnten. Die Umsätze in sämtlichen Bereichen liegen im Bereich der im Wirtschaftsplan vorgesehenen Umsätze für das Jahr 2021.

Auch im Bereich der Kosten gab es positive Effekte. Insbesondere im Vergleich zum Vorjahr haben sich hier die Kosten weniger stark entwickelt. Im Verhältnis zum Vorjahr stiegen die Kosten dennoch um 45 T€. Während im Vorjahr noch der Abbau von Urlaub und Überstunden sich positiv auf die Personalkosten auswirkte, sind in diesem Jahr die Personalkosten auf Grund der tariflichen Erhöhung wieder angestiegen. Insgesamt konnte bei den Kosten eine positive Gesamtplanabweichung von über 50 T€ erreicht werden.

Im Bereich Tourismus konnten im Jahr 2021 nach dem Lock Down ab Juni die Besucherzahlen im Vergleich zu den Vorjahren weiter erhöht werden. Insgesamt sanken die Übernachtungszahlen in 2021 nur um rund 8% gegenüber dem Jahr 2019 und lagen in etwa auf dem Niveau des Jahres 2018 und dies trotz fünf Monate Schließung. In den geöffneten Monaten Juni-Ende des Jahres lagen die Übernachtungen um rund 20 % höher als in 2019. Somit hatten wir im letzten Jahr eine hohe Frequentierung der Tourismusinformation. Dieser erhöhte Kundenkontakt führt zu höherem Personalbedarf und zur intensiveren Abfrage von Informations- und Werbematerial, dem keine direkten Mehreinnahmen gegenüberstehen (Aufwendungen überwiegend über die TBO und in Teilen auch über die BWT gebucht) sowie zu einer deutlich stärkeren Nutzung der touristischen Infrastruktur. Hieraus resultiert ein höherer Aufwand für die Unterhaltung der touristischen Infrastruktur. Dies gilt auch deshalb, da auch während des Lockdowns die touristische Infrastruktur von Ausflugs Gästen in einem nie da gewesenen Maße genutzt wurde. Es waren sogar Überlastungen zu verzeichnen.

Um Gästen und heimischen Bewohnern ein anspruchsvolles Kulturprogramm, z. B. den Briloner Musiksommer, bieten zu können, ist es wichtig, immer neue Sponsoren für diesen Bereich zu finden. Weiter kann das Bürgerzentrum für private und geschäftliche Veranstaltungen angemietet werden und somit eine Begegnungsstätte für Jung und Alt sein. Erst ab Mai/Juni des letzten Jahres war dies unter Einschränkungen möglich (2 oder 3 G-Regelungen, teilweise Testpflicht, Beschränkungen der Kapazitäten etc.). So fand der Musik Sommer auf dem Schulhof der Heinrich-Lübke-Schule statt. Allerdings hatte die BWT einen hohen personellen Aufwand. Veranstaltungen wurden geplant, die später verschoben werden mussten. Umfangreiche Hygienekonzepte mussten erstellt werden. Verringerte Besucherzahlen aufgrund behördlicher Vorgaben standen einem hohen personellen Einsatz gegenüber, um Veranstaltungen und Vermietungen unter Corona-Bedingungen durchführen zu können.

Zum 1. Januar 2016 wurde die gemeinsame Gesellschaft Tourismus Brilon Olsberg GmbH gegründet. Das Aufgabengebiet "Tourismus" wird seitdem von dieser neuen Gesellschaft weitestgehend übernommen.

Durch diese Zusammenarbeit sollen eine bessere Wettbewerbsfähigkeit und Effizienzsteigerungen erreicht werden. Die durch die entstehenden Synergieeffekte frei werdenden finanziellen Mittel sollen eingesetzt werden, um das Marketing im Bereich Tourismus wieder zu intensivieren und die Qualitätssicherung weiter voranzutreiben. Erste Synergieeffekte konnten bereits, wie zuvor dargestellt, genutzt werden. Beispielsweise sind die Aufwendungen für Mitgliedschaften deutlich gesenkt worden.

Im Bereich Wirtschaftsförderung konnte die Zusammenarbeit mit der lokalen Wirtschaft weiter intensiviert werden. Gerade auch in der Covid-19 -Pandemie fand eine umfangreiche Beratung und Unterstützung der Betriebe statt.

Die Gesellschaft war jederzeit liquide, zumal die Alleingesellschafterin ihren zugesagten Zuschüssen nachkommt. Die Finanz- und Vermögenslage der Gesellschaft lief so in geordneten Bahnen ab.

Chancen und Risiken

Die Chancen und Risiken in 2022 hängen nicht mehr hauptsächlich von der Entwicklung der Covid-19-Pandemie ab. Derzeit bestehen zwar keine bzw. nur wenige Restriktionen mehr. Allerdings ist die Entwicklung ab Herbst/Winter der Jahres 2022 unsicher. Ein Teil der Experten erwarten dann eine neue Welle und möglicherweise neue Virusvarianten.

Die Folgen der des Ukraine-Krieges und die hohe Inflation wird den Tourismus in Deutschland somit auch in Brilon möglicherweise belasten. In einer wirtschaftlichen Krise sparen viele Menschen bei ihren Ausgaben für Urlaub und Freizeit. Auf der anderen Seite besteht eigentlich eine hohe Bereitschaft und der Wunsch nach Reisen. Ebenfalls bewerten viele Fachleute die weitere Entwicklung des Tourismus in Deutschland unterschiedlich. Die Konkurrenzsituation wird wieder wachsen. Der Deutschland-Urlaub auch unter den Stichworten Nachhaltigkeit, Klimaveränderung (Stichwort Flugreisen) steht im Gegensatz zum Wunsch, wieder Fernreisen zu machen, was in den letzten Jahren aufgrund der Covid-19-Pandemie gar nicht bzw. nur eingeschränkt möglich war.

Aktuell kann wieder eine Belegung des Bürgerzentrums erfolgen. Gerade im Herbst finden gewöhnlich viele Veranstaltungen im Bürgerzentrum statt. Hier wird ebenfalls die Entwicklung der Pandemie eine wichtige Rolle spielen. Derzeit wird ein umfangreiches kulturelles Angebot vorbereitet.

Es bleibt abzuwarten, wie sich die einzelnen Geschäftsfelder nach Beendigung der Pandemie und unter Berücksichtigung des Ukraine-Konfliktes (Wirtschaftsentwicklung) entwickeln werden. Hier ist noch eine große Unsicherheit vorhanden.

Im Rahmen des Geschäftsbetriebes wird hierauf entsprechend flexibel zu reagieren sein. Da die Stadt Brilon als Alleingesellschafterin ihrer Verpflichtung zur Verlustabdeckung weiterhin nachkommen wird, sind finanzielle Risiken nahezu nicht vorhanden.

Voraussichtliche Entwicklung

Es wird damit gerechnet, dass die Entwicklung der Gesellschaft zukünftig ähnlich verlaufen wird wie in der Vergangenheit vor der Covid-19 Pandemie.

Das Jahr 2022 und somit die Arbeit der BWT steht in Teilen immer noch im Zeichen der Covid-19-Pandemie. Im Bereich des Tourismus sind eine Vielzahl neuer Betriebe entstanden. Die BWT arbeitet derzeit intensiv an der Umsetzung touristischer Infrastrukturprojekte (Ausbau Trail-Ground Brilon, Radwege etc.) federführend mit. Gleichzeitig werden Fördermittel akquiriert.

Kulturveranstaltungen werden in 2022 wie gewöhnlich wieder durchgeführt werden. Die weitere Entwicklung des Tourismus ist mit einigen Fragezeichen versehen. Aktuell gibt es im Reisesektor weltweit kaum noch Beschränkungen. Somit steht der Deutschland-Tourismus wieder in einer stärkeren Konkurrenz zu allen Auslandsmärkten. Überall wird versucht, den Tourismus wieder stark zu beleben. Auf der anderen Seite boomt der Deutschland-Tourismus auch unter dem Gesichtspunkt Sicherheit und Nachhaltigkeit (Diskussion über Flugreisen). Der Outdoortourismus boomt; hier ist Brilon schon jetzt gut aufgestellt. Gleichzeitig gibt es politische Beschlüsse, die touristische Outdoor-Infrastruktur weiter auszubauen.

Aktuell wird die Übergabe des Bürgerzentrums an die Stadt Brilon vorbereitet. Dies würde eine erhebliche Entlastung für die BWT bedeuten. Aktuell stehen im Bürgerzentrum größere Investitionen und Instandsetzungen an.

Der Wirtschaftsplan sieht für das Jahr 2022 einen städtischen Zuschuss in Höhe von 1.050 T€ vor. Auch der Wirtschaftsplan 2022 sieht ein positives Ergebnis vor. Ebenso weist der Plan einen positiven Liquiditätssaldo von rund 14 T€ aus. Laut Beschluss der Gremien der BWT soll hierdurch insbesondere die Liquiditätslücke der Folgejahre vorgebeugt werden.

Brilon, den 5. Mai 2022

Die Geschäftsführung



Entwurf des Wirtschaftsplans der BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH 2023

	Wirtschafts- förderung	Tourismus Mutter	Abrechnung Tourismus TBO	Bürgerzentrum	Kulturamt	Allgemein	Gesamt
Umsatzerlöse							
Eigenerlöse	80.000,00 €	10.000,00 €			60.000,00 €		150.000,00 €
Kostenweiterbelastung		237.900,00 €		105.800,00 €			343.700,00 €
sonstige betriebliche Erlöse (Sponsoring)	7.000,00 €				105.000,00 €		112.000,00 €
Zuschuß Stadt Brilon						910.000,00 €	910.000,00 €
Materialaufwand		2.000,00 €			163.000,00 €		165.000,00 €
Gesellschafterbeitrag		366.600,00 €					366.600,00 €
betrieblicher Rohertrag	87.000,00 €	-120.700,00 €	0,00 €	105.800,00 €	2.000,00 €	910.000,00 €	984.100,00 €
Personalkosten			210.900,00 €	95.100,00 €		344.200,00 €	650.200,00 €
Raumkosten			14.000,00 €			35.050,00 €	49.050,00 €
Versicherungen / Beiträge						9.000,00 €	9.000,00 €
Kfz Kosten			5.000,00 €			15.475,00 €	20.475,00 €
Werbe- / Reisekosten	80.000,00 €	15.000,00 €				9.500,00 €	104.500,00 €
Abschreibungen			5.000,00 €			-2.700,00 €	2.300,00 €
Reparaturen/Unterhaltung							
Tourismusanlagen		32.000,00 €	3.000,00 €	10.700,00 €		3.325,00 €	49.025,00 €
sonstige Kosten						51.000,00 €	51.000,00 €
Verlust Anlagenabgang Bürgerzentrum						127.651,96 €	127.651,96 €
Wirtschaftsprüfung						6.000,00 €	6.000,00 €
Gesamtkosten	80.000,00 €	47.000,00 €	237.900,00 €	105.800,00 €		598.501,96 €	1.069.201,96 €
Betriebsergebnis	7.000,00 €	-167.700,00 €	366.600,00 €		2.000,00 €	311.498,04 €	-85.101,96 €
Zinsaufwand						1.046,32 €	1.046,32 €
voriäufiges Ergebnis	7.000,00 €	-167.700,00 €		0,00 €	2.000,00 €	310.451,72 €	-86.148,28 €
Abschreibung						2.300,00 €	2.300,00 €
Buchwertabgang Bürgerzentrum						1.252.651,96 €	1.252.651,96 €
Cash Flow	7.000,00 €	-167.700,00 €		0,00 €	2.000,00 €	1.565.403,68 €	1.168.803,68 €
Tilgungen						386.603,24 €	386.603,24 €
Cash Flow nach Tilgungen	7.000,00 €	-167.700,00 €		0,00 €	2.000,00 €	1.178.800,44 €	782.200,44 €
Jahresliquiditätssaldo	7.000,00 €	-167.700,00 €		0,00 €	2.000,00 €	1.178.800,44 €	782.200,44 €

Es ist beabsichtigt die Liquidität für eine offene Gewinnausschüttung an die Gesellschafterin, Stadt Brilon, zu nutzen. Gesellschaftsrechtlich kann eine Gesellschaft ihre vorhandenen Gewinnvorräte ausschütten. Diese betragen nach dem Verkauf 634.070 €. Über die Höhe und den Zeitpunkt der Ausschüttung wird die Gesellschafterversammlung und der Beirat der Gesellschaft im nächsten Jahr entscheiden, nachdem der Verkauf der Immobilie abgewickelt ist.



Anhang:

Tourismus Brilon Olsberg GmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

BILANZ
Tourismus Brilon Olsberg GmbH, Olsberg

zum
31. Dezember 2021

AKTIVA	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro	PASSIVA	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				Gezeichnetes Kapital		25.000,00	25.000,00
Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		3.723,00	5.665,00	B. Rückstellungen			
II. Sachanlagen				Sonstige Rückstellungen		9.300,00	6.000,00
Andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung		2.110,00	1.365,00	C. Verbindlichkeiten			
B. Umlaufvermögen				1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	29.028,84		57.256,14
I. Vorräte				2. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern	53.209,67		74.402,26
Fertige Erzeugnisse und Waren		5.855,80	5.292,42	3. Sonstige Verbindlichkeiten	1.105,67		1.822,24
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				- Davon aus Steuern Euro 1.088,34 (Euro 1.822,24)		83.344,18	133.480,64
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	6.373,25		7.839,94	- Davon im Rahmen der sozialen Sicherheit Euro 17,33 (Euro 0,00)			
2. Forderungen gegen Gesellschafter	40.277,19		78.885,30				
3. Sonstige Vermögensgegenstände	23.238,42		28.423,37				
III. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks		29.048,29	29.820,70				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		7.018,23	7.188,91				
		117.644,18	164.480,64			117.644,18	164.480,64

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 01.01. bis 31.12.2021

Tourismus Brilon Olsberg GmbH, Olsberg

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		43.931,95	52.947,74
2. Sonstige betriebliche Erträge		0,00	800,27
3. Materialaufwand			
Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren		-41.600,21	-47.854,77
4. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	-31.013,35		-36.214,19
b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>-8.733,25</u>	-39.746,60	-9.320,72
5. Abschreibungen			
Auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen		-2.190,80	-2.123,00
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen		<u>-525.913,37</u>	<u>-539.321,02</u>
7. Ergebnis nach Steuern		-565.519,03	-581.085,69
		<hr/>	<hr/>
8. Jahresfehlbetrag		-565.519,03	-581.085,69
9. Abdeckung des Jahresfehlbetrags durch die Ge- sellschafter		565.519,03	581.085,69
		<hr/>	<hr/>
10. Bilanzgewinn		0,00	0,00
		<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Lagebericht 2021

Gliederung

	Seite
I. Grundlagen des Unternehmens	3
II. Wirtschaftsbericht	
1. Angaben zum Geschäftsverlauf	4
2. Erfolge der neuen Gesellschaft	4
III. Prognosebericht	5
IV. Chancen- und Risikobericht	6

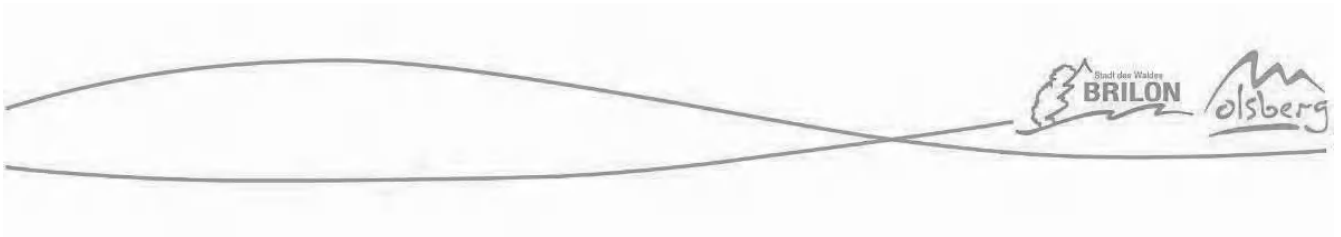
Anlage IV/3**I. Grundlagen des Unternehmens**

Die Tourismus Brilon Olsberg GmbH (TBO) wurde zum 1. Januar 2016 gegründet und hat somit ihr sechstes Geschäftsjahr absolviert. Sie ist eine Tochtergesellschaft der BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH (BWT) und der Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH (TuS), die beide jeweils 50 % der Anteile besitzen. Die TBO ist die offizielle Tourismusorganisation der Städte Brilon und Olsberg und wurde auch von beiden Städten mit den allgemeinen Aufgaben der Tourismusförderung betraut.

Ihre wesentlichen Aufgaben sind die Produkt- und Angebotsentwicklung im Tourismus, die Vermarktung der Tourismusangebote in Brilon und Olsberg, die Betreuung und Information der Gäste, die Vertretung der Interessen von Brilon und Olsberg in regionalen und überregionalen Tourismusorganisationen und touristischen Produktkooperationen. Die Pflege und Unterhaltung der öffentlichen touristischen Infrastruktur obliegt weitestgehend den beiden Kommunen bzw. der BWT und der TuS.

Die Gesellschaft wird vertreten durch 14 Mitglieder und 14 Stellvertreter. Die BWT und die TuS stellen jeweils sieben Mitglieder und sieben Stellvertreter, von denen jeweils ein Mitglied und ein Stellvertreter der Verwaltung der Städte Brilon und Olsberg angehören. Die Vertreter / Stellvertreter der BWT und der TuS in der Gesellschafterversammlung der TBO werden von den jeweiligen Gesellschafterversammlungen bestellt. Die Mitglieder / Stellvertreter müssen den Organen der BWT bzw. der TuS angehören und sollen gemäß des Verhältnisses der Zusammensetzung der Organe der jeweiligen Gesellschaft bestimmt werden.

Den Vorsitz der Gesellschaft übernimmt ab Gründung für die Hälfte der verbleibenden Wahlperiode ein Vertreter der TuS. Anschließend wechselt der Vorsitz für die verbleibende Wahlperiode an einen Vertreter der BWT. Danach wird der Vorsitz abwechselnd für jeweils eine halbe Wahlperiode übernommen. Den stellvertretenden Vorsitz der Gesellschaft übernimmt ab Gründung für die Hälfte der Wahlperiode ein Vertreter der BWT. Anschließend wechselt der stellvertretende Vorsitz für die verbleibende Wahlperiode an einen Vertreter der TuS. Danach wird der stellvertretende Vorsitz abwechselnd für jeweils eine halbe Wahlperiode übernommen.



Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Wirtschaftsplan 2023

Entwurf

Stand: 31.08.2022

Tourismus Brilon Olsberg GmbH

Ergebnisplan 2023

	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
1. Umsatzerlöse	61.200	61.200	61.200	61.200	43.932
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3. Betrieb. Aufwendungen und Materialaufwand	0	0	0	0	0
3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.500	21.500	21.500	21.500	11.632
3.2 Betriebliche Aufwendungen	198.600	181.600	175.600	177.100	126.108
4. Personalaufwand	464.000	473.500	483.000	437.000	375.117
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	2.191
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	110.300	109.600	109.600	109.600	94.403
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-736.200	-728.000	-731.500	-687.000	-565.519
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
11. Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519

Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
---------------------	---------------------	-------------------------------------	---------------------	-----------------------

Kapitalbedarf

Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519
zuzüglich Investitionen	0	0	0	0	0
abzüglich Abschreibung	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-2.191
zuzüglich Tilgung	0	0	0	0	0
Kapitalbedarf	<u>733.200</u>	<u>725.000</u>	<u>728.500</u>	<u>684.000</u>	<u>563.328</u>

Investitionen

...	0	0	0	0	0
Investitionen insgesamt	0	0	0	0	0

Den Kapitalbedarf haben die
BWT Brilon Wirtschaft und Tourismus GmbH und die
Touristik und Stadtmarketing Olsberg GmbH abzudecken.

<u>366.600</u>	<u>362.500</u>	<u>364.250</u>	<u>342.000</u>	<u>281.664</u>
-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Olsberg, den 31.08.2022

Seite 3

Tourismus Brilon Olsberg GmbH**Ergebnisplan 2023**

Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
---------------------	---------------------	-------------------------------------	---------------------	-----------------------

1. Umsatzerlöse	61.200	61.200	61.200	61.200	43.932
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3. Betrieb. Aufwendungen und Materialaufwand					0
3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.500	21.500	21.500	21.500	11.632
3.2 Betriebliche Aufwendungen	198.600	181.600	175.600	177.100	126.108
4. Personalaufwand	464.000	473.500	483.000	437.000	375.117
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	2.191
6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	110.300	109.600	109.600	109.600	94.403
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-736.200	-728.000	-731.500	-687.000	-565.519
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
11. Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519

Seite 4

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

Erläuterungen zum Erfolgsplan

1. Umsatzerlöse	61.200	61.200	61.200	61.200	43.932
Zusammensetzung wie folgt:					
Vermieterpaket	23.000	23.000	23.000	23.000	15.885
DTV-Klassifizierungen	200	200	200	200	81
Counter-Verkauf (Karten, Kneipp Produkte etc.)	12.000	12.000	12.000	12.000	5.158
Marketingbeteiligung Betriebe	26.000	26.000	26.000	26.000	22.807
2. Sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0
3. Betriebl. Aufwendungen und Materialaufwand					
3.1 Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	21.500	21.500	21.500	21.500	11.632
Zusammensetzung wie folgt:					
DTV (Wareneinsatz)	500	500	500	500	0
Aufwand Counter-Verkauf (Wareneinsatz)	9.000	9.000	9.000	9.000	528
Aufwand Betreuung Online buchbare Betriebe	12.000	12.000	12.000	12.000	11.104

Seite 5

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

3.2 Betriebliche Aufwendungen	198.600	181.600	175.600	177.100	126.108
Zusammensetzung wie folgt:					
Mitgliedschaft Sauerland-Tourismus e.V.	10.600	10.600	10.600	10.600	4.468
Sauerland-Card	43.000	43.000	43.000	43.000	29.969
<u>Werbung</u>					
- Marketing / Werbung / Werbemittel / Fotomaterial	35.000	35.000	35.000	35.000	20.683
- Homepage / Landingpage TBO	20.000	0	0	0	0
<u>Messen, Veranstaltungen</u>					
- Messen allgemein, Veranstaltungen	5.000	5.000	5.000	5.000	1.157
<u>Printprodukte</u>					
- Printprodukte allgemein inkl. GGV	22.000	22.000	22.000	22.000	10.121
<u>Thema Wandern</u>					
- Mitgliedschaft Rothaarsteigverein e.V.	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
- Mitgliedschaft Sauerland Wanderdörfer	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
- Mitgliedschaft Sauerland Waldroute	4.400	4.400	4.400	4.400	4.383
- Unterhaltung der Wanderinfrastruktur					
inkl. Tretstellen	7.500	9.000	6.000	7.500	7.877
- Wegezeichnung durch den SGV	6.500	8.000	5.000	5.000	6.206
<u>Thema Rad fahren</u>					
- Mitgliedschaft Ruhrtalradweg	3.700	3.700	3.700	3.700	3.685
- Mitgliedschaft Sauerland Radwelt	0	0	0	0	2.250
- Instandhaltung Radwegenetz	500	500	500	500	280

Seite 6

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

Thema Gesundheit

- Mitgliedschaft Heilbäderverband NRW	6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
- Marketingumlage Heilbäderverband NRW	2.700	2.700	2.700	2.700	2.689
- Mitgliedschaft Verband Dt. Kneippheilbäder	2.600	2.600	2.600	2.600	2.560
- Mitgliedschaft Kneipp-Bund	100	100	100	100	100
- Gästebetreuung Gesundheit / Kneippverein	2.000	2.000	2.000	2.000	0
- Gesundheit allgemein	2.000	2.000	2.000	2.000	332

Thema Wintersport

- Mitgliedschaft und Marketingumlage Wintersportarena	3.700	3.700	3.700	3.700	2.229
Reparaturen und Instandhaltungen	3.500	3.500	3.500	3.500	3.320

4. Personalaufwand	464.000	473.500	483.000	437.000	375.117
5. Abschreibungen auf Sachanlagen	3.000	3.000	3.000	3.000	2.191

Seite 7

Ergebnisplan 2023

Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
2023	2024	2025 2026 2027	2022	2021
€	€	€	€	€

6. Sonstige betriebliche Aufwendungen	110.300	109.600	109.600	109.600	94.403
--	----------------	----------------	----------------	----------------	---------------

Zusammensetzung wie folgt:

Büroaufwand

- Kommunikation	10.000	10.000	10.000	10.000	7.551
- Pflege des Internets	3.000	3.000	3.000	3.000	2.318
- Bürobedarf	3.000	3.000	3.000	3.000	2.189
- Mietleasing Druckstation	3.400	3.400	3.400	3.400	2.841
- Buchhaltungsaufwand	14.000	14.000	14.000	14.000	13.513
- Abschluss- und Prüfungsaufwand	7.000	7.000	7.000	7.000	6.956
- Rechts- und Beratungsaufwand	200	200	200	200	63
- Fortbildung Touristik (inkl. QualitätsQ)	2.500	2.500	2.500	2.500	2.199

Raumaufwand

- Reinigung	5.200	4.500	4.500	4.500	4.994
- Gas, Strom, Wasser	15.000	15.000	15.000	15.000	7.746
- Miete der Büroräume, Telefonanlage, Computer, Wartung	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
- Sonstiger Aufwand	7.500	7.500	7.500	7.500	4.217
- Versicherungen, Beiträge und Abgaben	4.500	4.500	4.500	4.500	4.815
- PKW / Bulli	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000

Seite 8

Ergebnisplan 2023

	Ansatz 2023 €	Ansatz 2024 €	Ansatz 2025 2026 2027 €	Ansatz 2022 €	Ergebnis 2021 €
7. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0	0	0	0	0
8. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0	0	0
Zinsaufwand und sonst. Steuern	0	0	0	0	0
9. Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	-736.200	-728.000	-731.500	-687.000	-565.519
In der Gliederung vorgesehene Zwischenergebnis					
10. Sonstige Steuern	0	0	0	0	0
11. Jahresfehlbetrag	736.200	728.000	731.500	687.000	565.519

Olsberg, den 31.08.2022



Anhang:

PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH, Brilon

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

	2021	2020
	EUR	EUR
1. Sonstige betriebliche Erträge	3.445,31	4.331,52
2. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-2.195,31	-3.081,52
3. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	1.130,00	990,00
4. Steuern vom Einkommen und Ertrag	-376,63	-354,48
5. Ergebnis nach Steuern	2.003,37	1.885,52
6. Jahresüberschuss	2.003,37	1.885,52

Unverbindliches Lesee Exemplar - electronic copy,
rechtsverbindliche Wirkung haben nur die original unterzeichneten Versionen
nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt -

Unverbindliches Lesee Exemplar - electronic copy,
rechtsverbindliche Wirkung haben nur die original unterzeichneten Versionen
nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt -

PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH, Brilon

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

Geschäftstätigkeit

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH, Brilon, ist die geschäftsführende und persönlich haftende Komplementärin der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon. Darüber hinaus betreibt sie keine Geschäfte. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 T€. Es ist voll eingezahlt. Alleinerige Gesellschafterin ist die PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH erhält von der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG für die Übernahme der persönlichen Haftung einen Beitrag in Höhe von 5 % ihres Stammkapitals. Zudem hat sie Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH ist Komplementärin der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG ohne Kapitaleinlage. Aufgrund der Art der Geschäftstätigkeit werden keine Investitionen getätigt. Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

Geschäftsverlauf

Die gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Darstellung ist für das Verständnis der Analyse des Geschäftsverlaufes und der wirtschaftlichen Lage nicht erforderlich.

Das Geschäftsjahr 2021 war geprägt von der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit als geschäftsführende Komplementärin der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH weist im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von 2,0 T€ (Vorjahr 1,9 T€) aus.

Die PHILMA VENTUS Beteiligungs GmbH war im Geschäftsjahr in der Lage, ihren Verpflichtungen durch die bei Gründung bereitgestellte Liquidität nachzukommen. Zudem hat die Gesellschaft gegenüber der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG neben der vereinbarten Haftungsvergütung Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Zum Bilanzstichtag weist die Gesellschaft liquide Mittel in Höhe von 1,0 T€ (Vorjahr 1,8 T€) auf.

Für das Folgejahr sind keine Änderungen der Geschäftstätigkeit beabsichtigt, sodass die Gesellschaft in den Folgejahren weiterhin ein positives Jahresergebnis erzielen wird.

Geschäftsverlauf und Lage sind insgesamt als gut zu beurteilen.

Prognosebericht

Insgesamt werden ein gleichbleibender Geschäftsverlauf und ein Ergebnis auf Vorjahresniveau für das Jahr 2022 erwartet. Seit Anfang 2022 führt Russland Krieg gegen die Ukraine. Sowohl der Krieg, als auch die damit verbundenen Sanktionen haben Folgen für die globale Wirtschaft. Preissteigerungen und eine zunehmende Inflation sind bereits zu beobachten. Die endgültigen Auswirkungen sind jedoch noch nicht abschätzbar.

Chancen- und Risikobericht

Gesonderte Maßnahmen zur Risikofrüherkennung sind aufgrund der Betriebsgröße nicht notwendig. Die Überwachung der Liquidität erfolgt durch den Geschäftsbesorger. Über bestehende und zukünftige Risiken erfolgte eine Berichterstattung an die Geschäftsführung.

Im Berichtszeitraum bestanden weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft.

Für das folgende Geschäftsjahr sind bestandsgefährdende Risiken ebenfalls nicht erkennbar.

Risiken können aus der Haftungsfunktion als Komplementärin resultieren. Der Geschäftsführung sind keine Risiken bekannt, die für das Unternehmen bestandsgefährdend sein könnten.

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichtete Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

Unterschrift der Geschäftsführung

Brilon, 22. Juni 2022

Unterschrift

PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023

Aufgestellt am 8. Dezember 2022

Wirtschaftsplan 2023 der Komplementärin PHILMA Ventus Beteiligungs GmbH

Finanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Mittelverwendung							
Veränderung kurzfristiges Nettoumlaufvermögen	2.677	1.900	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
	2.677	1.900	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
Mittelherkunft							
Veränderung Liquidität	674	100	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	2.003	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
	2.677	1.900	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000

Erfolgsplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
sonstige betriebliche Erträge	3.445	3.500	3.300	3.300	3.400	3.400	3.400
sonstiger betrieblicher Aufwand	2.195	2.200	2.200	2.200	2.100	2.100	2.200
Betriebsergebnis	1.250	1.300	1.100	1.100	1.300	1.300	1.200
Zinsertrag	1.130	1.300	1.400	1.400	1.500	1.600	1.600
Finanzergebnis	1.130	1.300	1.400	1.400	1.500	1.600	1.600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.380	2.600	2.500	2.500	2.800	2.900	2.800
Steuern	377	800	800	800	800	900	800
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.003	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000

Bilanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Aktiva							
Forderungen und sonstige VG	31.820	33.800	35.600	37.300	39.000	41.000	43.000
Liquidität	952	800	800	800	800	800	800
Umlaufvermögen	32.772	34.600	36.400	38.100	39.800	41.800	43.800
Bilanzsumme	32.772	34.600	36.400	38.100	39.800	41.800	43.800
Passiva							
Gezeichnetes Kapital	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ergebnisvortrag	2.223	4.226	6.026	7.726	9.426	11.426	13.426
Jahresüberschuss	2.003	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000	2.000
Eigenkapital	29.226	31.000	32.700	34.400	36.400	38.400	40.400
Rückstellungen	2.212	2.200	2.200	2.200	2.200	2.100	2.200
Verbindlichkeiten	1.334	1.400	1.500	1.500	1.200	1.300	1.200
Verbindlichkeiten	3.546	3.600	3.700	3.700	3.400	3.400	3.400
Bilanzsumme	32.772	34.600	36.400	38.100	39.800	41.800	43.800



Anhang:

PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

Unverbindliches Leseexemplar - electronic copy,
rechtsverbindliche Wirkung haben nur die original unterzeichneten Versionen
- nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt -

Unverbindliches Leseexemplar - electronic copy,
rechtsverbindliche Wirkung haben nur die original unterzeichneten Versionen
- nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt -

PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon

Bilanz zum 31. Dezember 2021

Aktiva

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Anlagevermögen		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände		
1. Entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	185.191,00	108.700,00
II. Sachanlagen		
1. Technische Anlagen und Maschinen	1.619.346,00	2.038.894,00
	<u>2.104.536,00</u>	<u>2.235.390,00</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	48.578,81	28.250,84
2. Forderungen gegen Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	13.075,91	8.853,64
3. Sonstige Vermögensgegenstände	2.701,19	3.242,82
	<u>62.355,91</u>	<u>41.147,10</u>
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	18.247,80	50.994,89
	<u>100.703,31</u>	<u>92.141,92</u>
	<u>2.205.239,31</u>	<u>2.327.531,92</u>

Passiva

	31.12.2021	31.12.2020
	EUR	EUR
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile Kommanditisten	2.000,00	2.000,00
II. Rücklagen	195.792,45	207.292,45
	<u>197.792,45</u>	<u>209.292,45</u>
B. Rückstellungen		
I. Sonstige Rückstellungen	7.538,90	7.500,00
	<u>7.538,90</u>	<u>7.500,00</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	10.279,64	15.389,61
2. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	9.525,45	0,00
3. Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht	1.974,53	0,00
4. Verbindlichkeiten gegenüber persönlich haftenden Gesellschaftern	31.819,82	29.819,24
5. Verbindlichkeiten gegenüber Kommanditisten	15.681,92	12.806,32
6. Sonstige Verbindlichkeiten	17.723,75	21.462,53
	<u>88.984,73</u>	<u>79.278,00</u>
D. Rechnungsabgrenzungsposten	1.912.831,33	2.031.460,64
	<u>2.205.239,31</u>	<u>2.327.531,92</u>

PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG,
Brilon

Gewinn- und Verlustrechnung für die Zeit
vom 1. Januar 2021 bis 31. Dezember 2021

	2021	2020
	EUR	EUR
1. Umsatzerlöse	176.606,97	184.349,09
2. Sonstige betriebliche Erträge	0,00	0,00
3. Abschreibungen	-130.854,00	-130.854,00
4. Sonstige betriebliche Aufwendungen	-41.769,47	-50.313,81
5. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.630,00	-1.400,00
6. Ergebnis nach Steuern	2.353,50	1.781,28
7. Jahresüberschuss	2.353,50	1.781,28
8. Gutschrift auf Verbindlichkeitskonten	-2.353,50	-1.781,28
9. Bilanzgewinn	0,00	0,00

Unverbindliches Lesexemplar – electronic copy,
rechtsverbindliche Wirkung haben nur die original unterzeichneten Versionen
– nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt –

Unverbindliches Lesexemplar – electronic copy,
rechtsverbindliche Wirkung haben nur die original unterzeichneten Versionen
– nicht zur Weitergabe an Dritte bestimmt –

PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon

Lagebericht für das Geschäftsjahr 2021

Geschäftstätigkeit

Die Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon und die PHILMA Ventus UG & Co. KG, Brilon betreiben in einem Windvorangebiet der Stadt Brilon mehrere Windenergieanlagen (WEA). Die PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG, Brilon wurde von den Betreibergesellschaften des Windpark Brilons als Infrastruktur- und Service-Gesellschaft gegründet.

Die Gesellschaft errichtet und unterhält die gemeinschaftlich genutzte Infrastruktur und überlässt diese den Betreibergesellschaften zur Nutzung. Die von der PVS errichtete und zu unterhaltende Infrastruktur umfasst insbesondere den Netzanschluss zur Verbindung der einzelnen WEA mit dem öffentlichen Netz, bestehend aus einem Umspannwerk einschließlich der erforderlichen Einrichtungen (insbesondere Fernwirk- und Überwachungs- sowie Schalt-, Mess-, und Regeleinrichtungen eines Umspannwerks), der Verkabelung und die Wegeerschließung. Das Entgelt für die Errichtung und Nutzung der Infrastruktur über die Laufzeit des Vertrags war mit Anschluss der ersten Windenergieanlage an das Netz des Netzbetreibers fällig. Soweit das Nutzungsentgelt künftige Geschäftsjahre betrifft, wurde es als passiver Rechnungsposten abgegrenzt.

Darüber hinaus erbringt die PVS weitere Dienstleistungen, die die Betreibergesellschaften des Windparks gemeinschaftlich betreffen. Die anfallenden Kosten werden der Gesellschaft laufend ersetzt.

Darüber hinaus hat die Gesellschaft bei einem WEA-Standort an einem Grundstück das Nutzungsrecht zur Errichtung und zum Betrieb von Windenergieanlagen. Aus diesem Nutzungsrecht erzielt die Gesellschaft jährliche Pachterlöse.

Geschäftsverlauf

Die Umsatzerlöse aus der Bereitstellung der Infrastruktur belaufen sich im Geschäftsjahr 2021 auf 118,5 T€. Die Erlöse aus Dienstleistungen für die Betreibergesellschaften betragen 39,6 T€. In Höhe von 18,5 T€ wurden Pachterlöse aus dem Nutzungsrecht erzielt.

Dem stehen Abschreibungen von 130,9 T€ und sonstige betriebliche Aufwendungen von 41,8 T€ gegenüber. Unter Berücksichtigung der sonstigen betrieblichen Erträge und dem Finanzaufwand verbleibt ein Betriebsergebnis von 2,4 T€.

Die Investitionen in die Infrastruktur des Windparks wurden im Geschäftsjahr 2018 abgeschlossen.

Chancen- und Risikobericht

Die finanziellen Risiken werden durch die Aufstellung eines Wirtschaftsplans abgedeckt. Die Investitionen in das Anlagevermögen sind in vollem Umfang durch Vorauszahlungen auf das künftige Nutzungsentgelt oder Einzahlungen in die Kapitalrücklage abgedeckt. Die laufenden Aufwendungen aus der Betriebsführung werden der Gesellschaft jährlich erstattet. Die finanziellen Risiken sind somit gering.

Auch hinsichtlich der technischen Risiken werden regelmäßig Überwachungsmaßnahmen durchgeführt. Die Gesellschaft hat für die technische Betriebsführung des Umspannwerks einen Vertrag mit einem externen Dienstleister abgeschlossen. Darüber hinaus wurden die notwendigen Versicherungen abgeschlossen. Die technischen Risiken werden von der Geschäftsführung daher ebenfalls als gering eingeschätzt.

Risiken und Chancen resultieren für die Gesellschaft daraus, dass sich die – von den Einspeiserlösen abhängigen – tatsächlich zu erzielenden Pachterlöse unter bzw. über den Erwartungen bei Erwerb des Nutzungsrechts liegen.

Prognosebericht

Die Gesellschaft plant nach dem aktuellen Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2022 Umsatzerlöse von 176,9 T€ und ein leicht positives Ergebnis von 3,2 T€. Die Investitionen in die Infrastruktur des Windparks sind abgeschlossen, so dass keine weiteren Investitionsmaßnahmen geplant sind.

Seit Anfang 2020 breitet sich weltweit das neue Corona-Virus mit erheblichen Auswirkungen auf das soziale Leben und die wirtschaftliche Situation aus. Auch die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist davon stark betroffen. Aufgrund des Geschäftsmodells der PHILMA VENTUS Service GmbH & Co. KG gehen wir derzeit nicht von Beeinträchtigungen in Bezug auf das für 2022 geplante Ergebnis aus.

Berichterstattung nach § 53 HGrG

Nach § 26 S. 2 Kommunalunternehmensverordnung Nordrhein-Westfalen (KUV NRW) ist im Lagebericht auch auf solche Sachverhalte einzugehen, die Gegenstand einer Prüfung nach § 53 Haushaltsgesetzgesetz (HGrG) sein können. Im Berichtsjahr haben sich keine relevanten Sachverhalte im Zusammenhang mit der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung ergeben.

Unterschrift der Geschäftsführung

Brilon, 22. Juni 2022

Unterschrift

PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG

Wirtschaftsplan 2023

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023

Aufgestellt am 8. Dezember 2022

1

Allgemeines

Die Betreibergesellschaften Windpark Brilon GmbH & Co. KG (im Folgenden kurz „WPB“) und die PHILMA Ventus UG (haftungsbeschränkt) & Co. KG (im Folgenden kurz „PV“) betreiben jeweils mehrere bzw. eine Windenergieanlagen (WEA) im Windvorranggebiet der Stadt Brilon.

Die PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG (im Folgenden kurz „PVS“) wurde von den Betreibergesellschaften als Infrastruktur- und Service-Gesellschaft gegründet. Die Gesellschaft errichtet und unterhält die Infrastruktur (insbesondere Netzanschluss, Kabelverlegung und Wegeerschließung) und überlässt diese den Betreibergesellschaften und eventuell weiteren Dritten zur Nutzung. Die von der PVS errichtete und zu unterhaltende Infrastruktur umfasst insbesondere den Netzanschluss zur Verbindung der einzelnen WEA mit dem öffentlichen Netz und weitere gemeinsam genutzte Anlagen und Einrichtungen, die im Rahmen dieses Vertrages den Betreibergesellschaften zur Verfügung gestellt werden.

In diesem Zusammenhang wurde am 17. Juli 2017 zwischen den Betreibergesellschaften und der PVS der Vertrag über die Nutzung eines Netzanschlusses und Erbringung von Dienstleistungen abgeschlossen (im Folgenden kurz „Nutzungsvertrag“). Gemäß § 3 des Nutzungsvertrags erhält die PVS ein Entgelt für die Nutzung der Infrastruktur. Sofern Leistungen nicht auf Grund gesonderter Vereinbarungen abgerechnet werden, wird ein Entgelt gegenüber der WPB und PV für die Nutzung der Infrastruktureinrichtungen und die sonstigen Serviceleistungen in Höhe der tatsächlichen Kosten vereinbart. Die Aufteilung des Entgelts auf die einzelnen Betreibergesellschaften erfolgt anteilig entsprechend dem Referenzertrag der einzelnen WEA nach Anlage 2 Nr. 2 EEG 2017. Hinzu kommt die jeweils geltende gesetzliche Umsatzsteuer. Auf die WPB entfallen 82,83 % und auf die PVS 17,17 %.

Die Errichtung des Windparks und der Infrastruktur ist abgeschlossen. Die Abnahme der letzten Anlagen erfolgte zum 20.02.2018. Im Jahr 2019 sind nur noch nachlaufende Herstellungskosten (Abwicklung der Ausgleichszahlungen für Hiebsunreife und Randschäden angefallen).

2

Finanzplan

Das Entgelt für die Nutzung der Infrastruktur wurde von den Betreibergesellschaften im Zuge der Errichtung der Infrastruktur in vollem Umfang vorausgezahlt und entspricht der Höhe nach in Summe der getätigten Investitionen in das Sachanlagevermögen. Mit dem vorausgezahlten Entgelt wurden bei der PVS die Investitionen refinanziert. Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) wird über 20 Jahre aufgelöst.

Die Rücklagen wurden dotiert zur Refinanzierung des Erwerbs des Nutzungsrechts zum Betreiben einer WEA am Standort der WEA 5. Das Nutzungsrecht wird über 20 Jahre abgeschrieben. Die Rücklagen sollen in Höhe der Abschreibung auf das Nutzungsrecht periodisch an die Betreibergesellschaften zurückgezahlt werden.

Die weiteren Entnahmen sind so geplant, dass in der PVS eine Liquidität von rund 30 T€ verbleibt. Angenommen wird, dass der Jahresüberschuss im folgenden Geschäftsjahr entnommen wird.

Erfolgsplan

Die Umsatzerlöse betreffen die Erlöse für die Bereitstellung der Infrastruktur aus der Auflösung des PRAP, die Erlöse aus der Weiterberechnung der laufenden Kosten des Windparks an die Betreibergesellschaften sowie die Pachterlöse aus dem Nutzungsrecht am Standort der WEA 5.

Die Abschreibungen betreffen die planmäßige Abschreibung der Infrastruktur.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten die Grundstückspacht, die technische und kaufmännische Betriebsführung, die Maschinen- und Maschinen-BU-Versicherung, die Haftpflichtversicherung, die Prüfungs- und Abschlusskosten sowie die Haftungsvergütung der Komplementärin.

Die Aufwandsstruktur der Gesellschaft im laufenden Geschäftsbetrieb ist insgesamt als übersichtlich zu bezeichnen.

Bilanzplan

Das Anlagevermögen betrifft u.a. das Umspannwerk und die gemeinsam genutzten Wege und Kabeltrassen im Windpark. Das Anlagevermögen wird über 20 Jahre abgeschrieben.

Der passive Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) betrifft die vorausgezahlten Nutzungsentgelte der Betreibergesellschaften.

Die Passivseite zeigt neben der Entwicklung des Eigenkapitals die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern.

Finanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Mittelverwendung							
Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0	0
Sachanlagen	0	0	0	0	0	0	0
Entnahmen Rücklagen	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Entnahme Darlehnskonto Kommanditisten	0	14.900	10.400	6.300	6.500	6.600	6.700
Veränderung kurzfristiges Nettoumlaufvermögen	0	6.600	11.500	0	0	0	0
Veränderung Liquidität	-12.647	-8.400	-13.000	2.700	3.600	2.900	3.000
	-1.147	24.600	20.400	20.500	21.600	21.000	21.200

Mittelherkunft							
Rücklagen	0	0	0	0	0	0	0
Abschreibungen	130.854	130.800	130.800	130.800	130.800	130.800	130.800
<i>davon Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>11.515</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>
<i>davon Sachanlagen</i>	<i>119.339</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>
Veränderung PRAP für Nutzungsentgelt	-118.529	-118.500	-118.500	-118.500	-118.500	-118.500	-118.500
Veränderung kurzfristiges Nettoumlaufvermögen	-18.528	0	0	0	1.000	0	0
Übrige Veränderungen Verbindlichkeiten ggü. Gesellschafter	2.704	1.900	1.800	1.700	1.700	2.000	2.000
Jahresüberschuss	2.353	10.400	6.300	6.500	6.600	6.700	6.900
	-1.147	24.600	20.400	20.500	21.600	21.000	21.200

5

Erfolgsplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Umsatzerlöse Nutzungsgebühr Infrastruktur	176.606	197.813	185.600	186.200	186.800	187.400	187.700
<i>davon Nutzungsgebühr Infrastruktur</i>	<i>118.529</i>	<i>118.500</i>	<i>118.500</i>	<i>118.500</i>	<i>118.500</i>	<i>118.500</i>	<i>118.500</i>
<i>davon Weiterbelastung laufende Kosten Windpark</i>	<i>39.626</i>	<i>55.313</i>	<i>47.100</i>	<i>47.500</i>	<i>47.900</i>	<i>48.300</i>	<i>48.400</i>
<i>davon Pachterlöse Nutzungsrecht</i>	<i>18.451</i>	<i>24.000</i>	<i>20.000</i>	<i>20.200</i>	<i>20.400</i>	<i>20.600</i>	<i>20.800</i>
sonstige betriebliche Erträge	0	0	0	0	0	0	0
Summe Erlöse	176.606	197.813	185.600	186.200	186.800	187.400	187.700
Abschreibungen	130.854	130.800	130.800	130.800	130.800	130.800	130.800
<i>davon Immaterielle Vermögensgegenstände</i>	<i>11.515</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>	<i>11.500</i>
<i>davon Sachanlagen</i>	<i>119.339</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>	<i>119.300</i>
sonstiger betrieblicher Aufwand	41.769	58.710	47.500		47.900	48.300	48.400
<i>davon Pacht</i>	<i>8.564</i>	<i>11.600</i>	<i>9.300</i>	<i>9.300</i>	<i>9.300</i>	<i>9.300</i>	<i>9.300</i>
<i>davon techn. BF und Geschäftsbesorgung</i>	<i>17.500</i>	<i>17.500</i>	<i>19.000</i>	<i>19.000</i>	<i>19.000</i>	<i>19.000</i>	<i>19.000</i>
<i>davon Rechts- und Beratungskosten, kaufm. BF</i>	<i>7.126</i>	<i>14.500</i>	<i>10.000</i>	<i>10.200</i>	<i>10.400</i>	<i>10.600</i>	<i>10.600</i>
<i>davon sonstiger betrieblicher Aufwand</i>	<i>5.631</i>	<i>7.413</i>	<i>4.000</i>	<i>4.100</i>	<i>4.200</i>	<i>4.300</i>	<i>4.300</i>
<i>davon Haftungsvergütung Komplementärin</i>	<i>1.250</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>	<i>1.300</i>
<i>davon Prüfungskosten</i>	<i>1.699</i>	<i>3.000</i>	<i>3.500</i>	<i>3.600</i>	<i>3.700</i>	<i>3.800</i>	<i>3.900</i>
Summe Aufwendungen	172.623	186.113	177.900	178.300	178.700	179.100	179.200
Betriebsergebnis	3.983	11.700	7.700		8.100	8.300	8.500
Zinsaufwand Darlehenskonto Gesellschafter	-1.630	-1.300	-1.400	-1.400	-1.500	-1.600	-1.600
Finanzergebnis	-1.630	-1.300	-1.400		-1.500	-1.600	-1.600
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	2.353	6.000	6.500		6.600	6.700	6.900
Steuern	0	0	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss	2.353	10.400	6.300	6.500	6.600	6.700	6.900

6

Bilanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Aktiva							
Immaterielle Vermögensgegenstände	185.191	173.700	162.200	150.700	139.200	127.700	116.200
Sachanlagen	1.919.345	1.800.000	1.680.700	1.561.400	1.442.100	1.322.800	1.203.500
Anlagevermögen	2.104.536	1.973.700	1.842.900	1.712.100	1.581.300	1.450.500	1.319.700
Forderungen und sonstige VG	62.356	55.000	66.500	66.500	66.500	66.500	66.500
Liquidität	38.348	30.000	17.000	19.700	23.300	26.200	29.200
Umlaufvermögen	100.704	85.000	83.500	86.200	89.800	92.700	95.700
Bilanzsumme	2.205.240	2.058.700	1.926.400	1.798.300	1.671.100	1.543.200	1.415.400
Passiva							
Kommanditkapital	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Rücklagen	195.793	184.300	172.800	161.300	149.800	138.300	126.800
Eigenkapital	197.793	186.300	174.800	163.300	151.800	140.300	128.800
Rückstellungen	7.531	6.000	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
Verbindlichkeiten LuL und sonstige Verb.	39.503	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000	27.000
Verb. ggü. Gesellschaftern (Darlehenskonto)	47.482	45.000	42.700	44.600	46.400	48.500	50.700
<i>davon ggü. Komplementärin</i>	<i>31.820</i>	<i>33.800</i>	<i>35.600</i>	<i>37.300</i>	<i>39.000</i>	<i>41.000</i>	<i>43.000</i>
<i>davon ggü. Kommanditisten</i>	<i>15.662</i>	<i>11.200</i>	<i>7.100</i>	<i>7.300</i>	<i>7.400</i>	<i>7.500</i>	<i>7.700</i>
Verbindlichkeiten	86.985	123.000	118.400	122.200	126.800	131.000	135.400
PRAP	1.912.931	1.794.400	1.675.900	1.557.400	1.438.900	1.320.400	1.201.900
Bilanzsumme	2.205.240	2.058.700	1.926.400	1.798.300	1.671.100	1.543.200	1.415.400



Anhang:

Windpark Brilon GmbH & Co. KG

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

Bilanz
Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon
zum 31.12.2021

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Anlagevermögen		
I. Sachanlagen		
Technische Anlagen und Maschinen	18.579.049,57	19.733.732,81
II. Finanzanlagen		
1. Anteile an verbundenen Unternehmen	208.774,89	218.300,34
2. sonstige Finanzanlagen	438.604,85	355.406,55
	<u>647.379,74</u>	<u>573.706,89</u>
B. Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	945.046,85	398.204,55
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.717,60	9.309,35
3. sonstige Vermögensgegenstände	16.924,86	11.412,30
	<u>982.689,31</u>	<u>418.926,20</u>
II. Guthaben bei Kreditinstituten	743.389,34	823.426,56
C. Rechnungsabgrenzungsposten		
	1.611.840,22	1.701.970,81
	<u>22.564.348,18</u>	<u>23.251.763,27</u>
<hr/>		
PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Kapitalanteile	200.000,00	200.000,00
II. Rücklagenkonto I	25.000,00	25.000,00
III. Rücklagenkonto II	2.431.000,00	2.431.000,00
	<u>2.656.000,00</u>	<u>2.656.000,00</u>
B. Rückstellungen		
1. Steuerrückstellungen	47.347,00	99.985,00
2. sonstige Rückstellungen	335.380,27	238.010,20
	<u>382.727,27</u>	<u>337.995,20</u>
C. Verbindlichkeiten		
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.176.200,00	18.578.429,17
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	302.416,15	180.534,39
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	64.022,34	40.460,26
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter	1.786.274,71	1.439.172,22
5. sonstige Verbindlichkeiten		
<i>davon aus Steuern 196.707,71 € (Vorjahr 19.172,03 €)</i>	196.707,71	19.172,03
	<u>19.525.620,91</u>	<u>20.257.768,07</u>
	<u>22.564.348,18</u>	<u>23.251.763,27</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der
Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Br
für das Geschäftsjahr 01.01.2021 bis 31.1

	01.01.2021 bis 31.12.2021	01.01.2020 bis 31.12.2020
	€	€
1. Umsatzerlöse	3.718.686,66	3.334.560,38
2. sonstige betriebliche Erträge	23.864,83	49.976,41
3. Materialaufwand	496.814,93	448.446,08
4. Abschreibung auf Sachanlagen	1.154.683,24	1.152.231,31
5. sonstige betriebliche Aufwendungen	419.856,40	394.551,81
6. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.007,80	9.872,46
7. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	432.596,05	461.472,01
8. Steuern vom Einkommen und Ertrag	<u>210.320,84</u>	<u>161.090,00</u>
9. Jahresüberschuss	1.031.287,83	776.618,04
10. Gutschrift auf Verbindlichkeitenkonto der Kommanditisten	<u>-1.031.287,83</u>	<u>-776.618,04</u>
11. Bilanzgewinn	0,00	0,00

Lagebericht

der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon,

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

1. Unternehmensgrundlagen

Die Gesellschaft wurde am 14.02.2017 gegründet, die Eintragung im Handelsregister erfolgte am 07.03.2017. Gegenstand der Gesellschaft sind die Planung, Errichtung und der Betrieb, die Verpachtung und die Veräußerung von Anlagen zur Gewinnung von elektrischer Energie aus Wind (Windkraftanlagen).

Das ins Handelsregister eingetragene Haftkapital beträgt 200 T€ und ist voll eingezahlt. Persönlich haftende Gesellschafterin (Komplementärin) ist die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH mit Sitz in Brilon. Kommanditisten der Gesellschaft sind die Verbands-Energie-Werk Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH, Korbach, und die Stadtwerke Brilon AöR, Brilon, jeweils mit einem Haftkapitalanteil von 100 T€. Der Beitritt der Stadtwerke Brilon AöR zur Windpark Brilon GmbH & Co. KG als weitere Kommanditistin erfolgte gemäß Beschluss vom 05.06.2019.

Das der Eigenkapitalfinanzierung dienende Rücklagenkonto II beträgt 2.431 T€ und ist voll eingezahlt. Als weitere Pflichteinlage wird der vollständig eingezahlte Geschäftsanteil an der Komplementärin in Höhe von 25 T€ im Rücklagenkonto I geführt. Mit ihrem Beitritt als weitere Kommanditistin beträgt der Anteil der Stadtwerke Brilon AöR jeweils 50 % des Haftkapitals und der Rücklagenkonten I und II.

Organe der Gesellschaft sind die Gesellschafterversammlung und die Geschäftsführung, zu der ausschließlich die Komplementärin berechtigt und verpflichtet ist. Zu Geschäftsführern der Komplementärin sind Herr Dipl.-Ing. Stefan Kieweg und Herr Dipl.-Wirt.-Ing. Axel Reuber bestellt.

Mit dem Anlagenhersteller Vestas Deutschland GmbH, Husum, wurde am 23.02./27.02.2017 ein Vollwartungsvertrag abgeschlossen, in dem Vestas Deutschland GmbH eine energetische Verfügbarkeit von 97 % zusichert. Die technische Betriebsführung des Windparks wurde an die 4initia GmbH, Berlin, per Vertrag vom 01.11./15.11.2017 übertragen. Mit der kaufmännischen Betriebsführung wurde die Energie Waldeck-Frankenberg GmbH mit Vertrag vom 19.09.2017 beauftragt; zum 01.01.2020 wurde der Vertrag auf die Stadtwerke Brilon AöR übertragen. Ein Vertrag über die Geschäftsbesorgung mit der Verbands-Energie-Werk Gesellschaft für Erneuerbare Energien mbH wurde am 28.11./29.11.2019 geschlossen und mit Wirkung zum 01.01.2020 auf die Stadtwerke Brilon AöR übertragen. Mit der Uniper Energy Sales GmbH, Düsseldorf, wurden am 18.07./19.07.2017 der EEG-Direktvermarktungsvertrag sowie eine Dienstleistungsvereinbarung zur Übernahme von REMIT-Meldepflichtungen mit Laufzeitende 31.12.2021 geschlossen. Eine erste Vertragsänderung erfolgte am 24.09.2020. Mit

Unterzeichnung am 05.10./06.10.2020 wurde der neue Dienstleistungsvertrag zur Direktvermarktung mit Uniper Energy Sales für die Jahre 2022 bis 2023 geschlossen. Zusätzlich wurde mit Vertrag vom 09.09.2021 eine Zusatzvereinbarung mit der Firma Uniper Energy Sales für die Übernahme der Aufgabe des Einsatzverantwortlichen (EIV) gemäß den Festlegungen der Bundesnetzagentur geschlossen.

Die Stadtwerke Brilon AöR erhielt mit Bescheid vom 27.12.2016 die Genehmigung vom Landkreis Hochsauerland zur Errichtung und zum Betrieb von drei Windenergieanlagen (WEA) in Brilon, Bereich „Auf der Haar“. Mit Datum vom 29.12.2016 folgte gleichlautender Bescheid für drei WEA in Brilon, Bereich „Windsberg“. Jeweils mit Vertrag vom 22.02.2017 übertrug die Stadtwerke Brilon AöR die Genehmigungen an die Windpark Brilon GmbH & Co. KG, die fünf der WEA errichten und betreiben soll. Eine der drei WEA im Bereich „Auf der Haar“ wird von einem Privatinvestor errichtet und betrieben (PHILMA Ventus UG (haftungsbeschränkt) & Co. KG).

Nach Abschluss der vorbereitenden Boden- und Fundamentarbeiten wurden die WEA ab 20.09.2017 geliefert und errichtet. Die Inbetriebnahme der Anlagen erfolgte ab 06.11.2017 und konnte im Januar 2018 abgeschlossen werden. Das erforderliche Umspannwerk wurde am 28.09.2017 in Betrieb genommen. Es wird durch die Infrastrukturgesellschaft PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG betrieben, an der die Windpark Brilon GmbH & Co. KG zu 80 % beteiligt ist.

Am 10.07.2017 wurde zwischen der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, der PHILMA Ventus UG (haftungsbeschränkt) & Co. KG und der PHILMA Ventus Service GmbH & Co. KG ein Kooperationsvertrag geschlossen. Inhalt des Vertrages ist im Wesentlichen ein Kosten- und Erlöspooling nach dem Referenzertragsschlüssel. Der auf die Windpark Brilon GmbH & Co. KG entfallende Anteil an Kosten und Erlösen beträgt 82,83 %.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Der Anteil der erneuerbaren Energien an der Nettostromerzeugung ist im Jahr 2021 nach 50 % im Vorjahr auf 46 % gesunken. Der durch Windkraft erzeugte Strom verringerte sich zum Vorjahr um 12 %, gleichwohl war der Anteil mit 23 % an der Stromerzeugung erneut die wichtigste Quelle.

Im Jahr 2021 stieg die in Deutschland neu installierte Onshore-Windleistung um 1.925 MW auf eine Gesamtleistung von 56.130 MW (Vorjahr 54.938 MW) erneut an.

Die Entwicklung für Onshore-Anlagen stellt sich wie folgt dar:

	2021	2020	2019	2018
WEA Zubau	484	420	325	743
Gesamtleistung Zubau	1.925 MW	1.431 MW	1.078 MW	2.402 MW
WEA Abbau	230	203	82	205
WEA Bestand	28.230	29.608	29.456	29.213
Gesamtleistung	56.130 MW	54.938 MW	53.912 MW	52.931 MW
WEA Zubau NRW	83	93	45	106
Leistung Zubau NRW	331 MW	317 MW	151 MW	331 MW

Im Berichtsjahr wurden 484 WEA mit einer Gesamtleistung von 1.925 MW errichtet (Bruttozubaubau). Da gleichzeitig 230 WEA mit einer Leistung von 233 MW abgebaut wurden, beträgt der Nettozubau 254 WEA mit 1.692 MW. Der Bestand an WEA in Deutschland lag zum 31.12.2021 bei 28.230 Anlagen mit einer installierten Gesamtleistung von 56.130 MW.

Im Jahr 2021 wurden in 14 Bundesländern WEA installiert. In NRW waren es 83 Anlagen mit einer Zubau-Leistung von insgesamt 331 MW. Dies entspricht einem Anteil am Brutto-Zubau des Jahres 2021 (rd. 17 %). NRW liegt somit auf Rang drei beim Zubau. Spitzenreiter ist Niedersachsen mit 22 % gefolgt von Brandenburg mit 21 %.

Die im Jahr 2021 bundesweit neu installierten Anlagen verfügen über eine durchschnittliche Anlagenkonfiguration mit einer Leistung von je 3.978 kW (2020: 3.407 kW), einer Nabenhöhe von 140 m (2020: 135 m) und einem Rotordurchmesser von 133 m (2020: 122 m)¹.

¹ Deutsche Windguard; Status des Windenergieausbaus an Land in Deutschland Jahr 2021

2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufes

Im Jahr 2021 speiste der Windpark Brilon mit seinen fünf Windenergieanlagen insgesamt 37.117 MWh Strom (2020: 43.757 MWh) ein und liegt rd. 18 % unter dem der Wirtschaftlichkeitsberechnung zugrundeliegenden P75-Wert des Windgutachtens. Die Anlagenverfügbarkeit beträgt rd. 99 %. Im Durchschnitt lag die eingespeiste Strommenge des Windparks bei 7.423 MWh pro Jahr und Anlage, in 2020 waren es 8.751 MWh.

Der rasante Gaspreisanstieg im zweiten Halbjahr 2021 führte zu stark erhöhten Börsenpreisen für Strom. Diese sorgten für ungewöhnlich hohe Marktwerte innerhalb des Marktprämienmodells. So stieg der Monatsmarktwert auf einen Höchststand von 16 ct/kWh im Dezember 2021.

Ungeachtet niedriger Stromerzeugung und Einspeisung, bedingt durch geringere Windgeschwindigkeiten, konnte aufgrund der vorgenannten hohen Einspeisevergütung ein Jahresüberschuss von 1.031 T€ erzielt werden. Er fällt damit um 328 T€ höher als der prognostizierte Jahresüberschuss gemäß Wirtschaftsplan 2021 aus.

2.3 Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Bilanzsumme beträgt im Berichtsjahr 22.564 T€ (Vj. 23.252 T€). Das Vermögen der Gesellschaft wird durch das Sachanlagevermögen in Höhe von 18.579 T€ (Vj. 19.734 T€) geprägt. Der Stand an liquiden Mitteln beträgt zum Bilanzstichtag 743 T€ (Vj. 823 T€). Das Eigenkapital der Gesellschaft beträgt wie im Vorjahr 2.656 T€ und entspricht einer Eigenkapitalquote von 11,8 % (Vj. 11,4 %).

Die Finanzierung der Gesellschaft erfolgte neben dem Eigenkapital aus zwei unter der Konsortialführerschaft der Volksbank Brilon Büren Salzkotten eG bereitgestellten Darlehen in Höhe von anfänglich 22.785 T€. Die Darlehen haben zum 31.12.2021 einen Stand von 17.176 T€ (Vj. 18.578 T€). Zur Zwischenfinanzierung wurden Gesellschafterdarlehen in Höhe von bis zu 2.000 T€ der Gesellschaft zur Verfügung gestellt, welche in 2020 vollständig zurück gezahlt worden sind.

Im Geschäftsjahr 2021 wurden Einspeiseerlöse von 3.714 T€ (Vj. 3.331 T€) erzielt. Den Erlösen stehen Materialaufwendungen (497 T€; Vj. 448 T€), Abschreibungen (1.155 T€; Vj. 1.152 T€), sonstige betriebliche Aufwendungen (420 T€; Vj. 395 T€) und Zinsaufwendungen (433 T€; Vj. 461 T€) gegenüber. Die Gesellschaft schließt das Jahr 2021 mit einem positiven Ergebnis nach Steuern von 1.031 T€ (Vj. 777 T€) ab. Für das Jahr 2022 sind Auszahlungen an die Gesellschafter in Höhe von rd. 500 T€ geplant.

2.4 Gesamtaussage

Die Geschäftstätigkeit im Berichtsjahr führte insgesamt zu einer Stabilisierung der wirtschaftlichen Verhältnisse. Das Geschäftsjahr 2021 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.031 T€ (Vorjahr 777 T€) ab und hat sich damit gegenüber dem Vorjahr deutlich verbessert. In Bezug auf die Produktivität und den stark erhöhten Einspeisevergütungen in der zweiten Jahreshälfte ist das Jahresergebnis als nicht repräsentativ anzusehen. Auf Grundlage bestehender mehrjähriger Betriebsführungs- und Wartungsverträge mit fest vereinbarten Konditionen liegen die Aufwendungen im Rahmen der Erwartungen.

3. Prognosebericht

Für das Geschäftsjahr 2022 wird aufgrund geringer prognostizierter Einspeisemengen mit einem niedrigeren Jahresüberschuss von rd. 635 T€ geplant. Aufgrund der immer noch hohen Börsenpreise im Strom, gehen wir aktuell von einem verbesserten Jahresergebnis 2022 als im Wirtschaftsplan dargestellt aus. Von der Corona-Krise war die Windpark Brilon GmbH & Co. KG bislang nicht betroffen. In der Prognose noch nicht berücksichtigt sind die schwer abzuschätzenden Folgen des Ukraine-Konflikts. Doch nicht der Krieg alleine beeinflusst die gegenwärtigen hohen Strompreise. Der wesentliche Grund für die ansteigenden Preise an der Strombörse ist vielmehr die Sorge um das Erdgas und die Angst vor Lieferengpässen bei fossilen Energieträgern wie Öl, Erdgas und Kohle, was die Preise zusätzlich in die Höhe treibt. Denn wie das Magazin „Forbes“ berichtet, richten sich die Strompreise immer nach der teuersten Herstellungsart, also oft nach der Stromerzeugung aus Gaskraftwerken. Die steigenden Energiepreise verschärfen die ohnehin angespannte Entwicklung der Inflation in der Eurozone. Aufgrund des Geschäftsmodells der Windpark Brilon GmbH & Co. KG gehen wir derzeit nicht von Beeinträchtigungen in Bezug auf das für 2022 geplante Ergebnis aus.

4. Chancen- und Risikobericht

Jedes unternehmerische Handeln birgt neben Chancen auch Risiken. Unser Ziel ist es, Chancen erfolgsorientiert zu nutzen und möglichst frühzeitig Informationen über Risiken und die daraus resultierenden Auswirkungen zu gewinnen, um mit geeigneten Maßnahmen gegensteuern zu können.

Risiken bestehen unter anderem darin, dass die geplanten Winderträge von den späteren Istwerten abweichen. Daher wurden für den Windpark Brilon zwei unabhängige Windertragsgutachten eingeholt und die Ergebnisse gemittelt, wobei die Ergebnisse untereinander nur geringe Abweichungen aufwiesen. Mittelfristig wird für den Windpark mit einer jährlichen Einspeisevergütung von gut 3.000 T€ gerechnet.


Anlagenrisiken werden durch regelmäßige Instandhaltungen im Rahmen von abgeschlossenen Wartungsverträgen reduziert.

Die größten Risiken sehen wir in den negativen Auswirkungen des Ukraine-Kriegs.

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichteten Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

Brilon, 14. April 2022


Stefan Kieweg
(Geschäftsführer der Komplementärin)


Axel Reuber
(Geschäftsführer der Komplementärin)

Windpark Brilon GmbH & Co. KG

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023



Aufgestellt am 10. Oktober 2022

- 2 -

Vorbemerkung

Die Windpark Brilon GmbH & Co. KG wurde am 14.02.2017 von der VEW mit einem Haftkapital von 100 T€ gegründet. Mit Beitrittsvereinbarung vom 05.06.2019 wurde die Stadtwerke Brilon (AöR) als weitere Kommanditistin mit einer Hafteinlage von 100 T€ in die Windpark Brilon GmbH & Co. KG aufgenommen. Komplementärin ist die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH.

Allgemeines

Die Errichtung des Windparks ist abgeschlossen. Die Abnahme erfolgte zum 20.02.2018. Die für die Einspeisevergütung anzulegenden Werte betragen 7,68 ct/kWh für die WEA 1, 3 und 5 sowie 7,49 ct/kWh für die WEA 2 und 6.

Finanzplan

Neben der Tilgung des NRW-Bank-Darlehens für 2023 sind zudem Auszahlungen an die Kommanditisten aus deren Darlehenskonten (Gewinnverfügungskonten) geplant.

Das Rückbaureservekonto ist ab dem 2. Jahr nach Inbetriebnahme der WEA jährlich mit 103.800,00 € über 15 Jahre anzusparen. Von der jährlichen Ansparsumme werden 20% als Tagesgeldkonto bei der Sparkasse Hochsauerland geführt. Die restlichen 80% des Ansparbetrages werden in Fondsanteile bei der Union Investment angespart.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) wird über 20 Jahre aufgelöst. Zusätzlich sind in der Veränderung des aktiven Rechnungsabgrenzungspostens die jahresübergreifenden Wartungskosten, die Vestas der Windpark Brilon GmbH & Co. KG für den Zeitraum 20.08. eines Jahres bis 19.02. des Folgejahres in Rechnung stellt, enthalten. Die Wartungskosten der Fa. Vestas wurden bis Ende 2023 berücksichtigt.

Die Rückstellungen erhöhen sich durch die Zuführung zu der Rückstellung für die Rückbaukosten, der Gewerbesteuer und Sonstiges.

Die Entnahmen sind so geplant, dass in der Windpark Brilon GmbH & Co. KG eine ausreichende Liquidität vorhanden bleibt. Der über die mögliche Entnahme hinausgehende Jahresüberschuss wird dem Darlehenskonto der Kommanditisten gutgeschrieben. Dieses wird mit zwei Prozentpunkten über dem Basiszins-

satz verzinst und spiegelt sich in der Veränderung des Darlehenskontos in der Mittelherkunft wieder.

Erfolgsplan

Die Umsatzerlöse betreffen ausschließlich die EEG-Einspeisevergütung wobei wir von einem Soll-Ertrag von 41.598.359 kWh ausgehen. Ab 1. Oktober 2020 wurde eine volle Kompensation von § 51 EEG Zeiträumen mit dem Direktvermarkter vereinbart. In 2021/2022 profitierte der Windpark von den steigenden Strompreisen und in Folge den Marktwerten, die oberhalb des anzulegenden Wertes liegen. Die Umsätze ab 2023 wurden mit dem anzulegenden Wert bewertet.

Im Materialaufwand sind Kosten für das ökologische Monitoring, welches im Rahmen der BImSchG-Genehmigung über 5 Jahre – bis 2022 - durchgeführt werden muss, die Wartung, die Wiederkehrenden Prüfungen, die Nutzung der Infrastruktur der PHILMA Ventus UG & Co. KG, den Winterdienst und die Grünflächenpflege, Direktvermarktungskosten, Energiekosten sowie Kosten der technischen Betriebsführung enthalten. Die Kosten für den Abschlussbericht des ökologischen Monitorings sind für 2023 geplant.

Der Anstieg der Wartungskosten resultiert aus der vertraglichen Vereinbarung mit Vestas und der Berücksichtigung eines Preisanstiegs von 2,5 % pro Jahr. In 2024 erfolgt ein Wechsel der Wartung von Vestas auf die Deutsche Windtechnik Service GmbH & Co. KG (DWT). Dementsprechend wurden ab 2024 die Wartungskosten der DWT berücksichtigt inkl. einer Preisanpassung ab dem 2. Vertragsjahr. Die Direktvermarktungskosten betragen 0,018 ct/kWh für 2022 und 23, jedoch bei voller Kompensation gem. § 51 EEG.

Der Winterdienst und die Grünflächenpflege sind in den sonstigen Materialaufwendungen enthalten.

Zusätzlich wurden Kosten für die Umstellung der Bedarfsgesteuerte Nachkennzeichnung (BNK) mit rund 25 Tsd. in 2023 berücksichtigt.

Die Abschreibungen betreffen die planmäßige Abschreibung der WEA.

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen beinhalten die Grundstücks-pacht, die kaufmännische Betriebsführung, die Geschäftsbesorgung, Versicherungen, die Prüfungs- und Ab-

Bilanz	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
A. Anlagevermögen	19.226.429,31	18.154.786,07	17.083.142,83	16.011.499,59	14.939.856,35	13.868.213,11	12.796.569,87
I. Sachanlagen	18.579.049,57	17.424.366,33	16.269.693,09	15.114.999,85	13.960.316,61	12.805.633,37	11.650.950,13
Technische Anlagen und Maschinen	647.379,74	730.419,74	813.459,74	896.499,74	979.539,74	1.062.579,74	1.145.619,74
1. Antriebe an verbundenen Unternehmen	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89
2. Rückbauträger	138.504,85	221.644,85	304.684,85	387.724,85	470.764,85	553.804,85	636.844,85
3. Liquiditätsreserve	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00	300.000,00
II. Finanzanlagen	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89	208.774,89
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	20.717,60	11.595,60	11.463,60	11.334,19	11.207,31	11.082,93	10.960,98
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	16.924,86	17.179,86	17.442,51	17.713,04	17.991,68	18.278,69	18.574,30
3. sonstige Vermögensgegenstände							
III. Umlaufvermögen	1.721.377,68	2.074.240,87	1.509.896,78	1.468.246,09	1.463.640,35	1.535.178,82	1.348.861,40
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	982.689,31	629.772,29	439.846,38	427.847,88	427.861,41	427.887,17	427.925,32
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	945.048,85	600.996,83	410.940,27	398.800,65	398.662,42	398.525,55	398.390,04
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	20.717,60	11.595,60	11.463,60	11.334,19	11.207,31	11.082,93	10.960,98
3. sonstige Vermögensgegenstände	16.924,86	17.179,86	17.442,51	17.713,04	17.991,68	18.278,69	18.574,30
II. Guthaben bei Kreditinstituten	738.688,37	1.444.468,57	1.070.050,40	1.040.398,21	1.055.778,93	1.107.291,65	920.936,08
IV. Rechnungsabgrenzungsposten	1.611.840,22	1.480.283,80	1.361.743,05	1.234.348,72	1.102.151,88	969.955,04	969.955,04
22.559.647,21	21.709.310,73	19.954.782,66	18.714.094,40	17.525.648,57	16.373.346,96	15.115.386,31	
Passiva							
A. Eigenkapital	2.656.000,00	2.656.000,00	2.656.000,00	2.656.000,00	2.656.000,00	2.656.000,00	2.656.000,00
I. Kapitalanteile	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00	200.000,00
II. Rücklagenkonto I	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
III. Rücklagenkonto II	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00	2.431.000,00
B. Rückstellungen	382.727,27	704.906,22	528.590,27	624.042,28	711.589,68	803.467,44	900.872,52
1. Steuerrückstellungen	47.347,00	289.058,16	30.282,70	41.173,23	42.065,61	45.121,98	51.485,13
2. sonst. Rückstellungen	335.380,27	415.848,07	498.307,56	582.869,05	669.524,06	758.345,46	849.387,39
C. Verbindlichkeiten	19.520.919,94	18.348.404,51	16.770.192,39	15.434.052,12	14.158.059,90	12.913.879,53	11.558.513,79
1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	17.176.200,00	15.774.000,00	14.371.800,00	12.969.600,00	11.567.400,00	10.165.200,00	8.763.000,00
2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	302.416,15	380.955,98	243.119,28	235.125,63	294.944,52	294.091,59	298.810,49
3. Verbindlichkeiten gegenüber verbundenen Unternehmen	64.022,34	90.221,20	88.985,20	87.687,40	86.324,71	84.893,89	83.391,52
4. Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschafter (DK I)	1.781.573,74	1.895.286,82	2.024.347,20	2.100.534,38	2.229.146,04	2.390.337,34	2.434.868,58
5. sonstige Verbindlichkeiten	196.707,71	207.940,71	41.940,71	41.104,71	40.243,63	39.356,72	38.443,20
22.559.647,21	21.709.310,73	19.954.782,66	18.714.094,40	17.525.648,57	16.373.346,96	15.115.386,31	

Seite 2 von 4

- 3 -

schlusskosten sowie die Kosten der Finanzierung. Zudem wird die Zuführung zur Rückstellung für Rückbaukosten und die Auflösung des aktiven Rechnungsabgrenzungsposten dargestellt.

Die technische Betriebsführung erfolgt durch 4initia, die kaufmännische Betriebsführung sowie die Geschäftsbesorgung werden seit dem 01.01.2020 von den Stadtwerken Brilon AöR ausgeführt.

Gemäß Gesellschaftsvertrag der Windpark Brilon GmbH & Co. KG vom 05.06.2019 erhält die Komplementärin eine Haftungsvergütung in Höhe von 5 % ihres Stammkapitals. Der ebenfalls vereinbarte Ersatz angemessener Aufwendungen ggü. der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH ist ebenso in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten.

Die Erträge aus Beteiligungen ggü. verbund. Unternehmen beinhalten das anteilige Jahresergebnis i.H.v. 80 % der Firma Philma Ventus Service GmbH & Co. KG. Die Erträge wurden anhand des Wirtschaftsplans der Philma Ventus Service GmbH & Co. KG angesetzt.

Der Zinsaufwand betrifft das NRW-Bank-Darlehen bei dem Bankenkonsortium aus der VerbundVolksbank OWL eG (ehem. Volksbank Brilon-Büren-Salzotten und der Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold), der Sparkasse Hochsauerland, die Gesellschafterdarlehen und die Verzinsung der Gewinnverfügungskonten der Kommanditisten.

Die Avalprovisionen betreffen die Bürgschaften der VerbundVolksbank OWL eG gegenüber der Stadt Brilon.

Bilanzplan

Das Kapitaldienstreservkonto betrifft ein verpfändetes Guthaben in Höhe von nunmehr 700 T€ zur Bildung einer Liquiditätsrücklage bei dem Bankenkonsortium. Aufgrund der wirtschaftlichen Verhältnisse wurde im Jahr 2020 mit dem Konsortium vereinbart, diese Rücklage von bisher 1 Mio. € um 300 T€ auf 700 T€ zu reduzieren. Dieser Betrag ist als Kündigungsgeld i.H.v. 400 T€ bei der Volksbank BBS hinterlegt. Des Weiteren wurden 300 T€ als Anleihe bei der DZ Bank hinterlegt. Diese Anleihen sind im Anlagevermögen unter Finanzanlagen ausgewiesen. Ein entsprechender Ausweis erfolgt auch für die jährliche Ansparung der Fondsanteile (Anteil am Rückbaureservkonto) über Union Investment.

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) betrifft die bei der PhilmaVentus Service GmbH & Co. KG aktivierten Kosten für die gemeinsam genutzten Anlagenteile wie z.B. der Übergabestation.

Die Passivseite zeigt neben der Entwicklung des Eigenkapitals den Aufbau der Rückstellungskonten sowie die Tilgung der Darlehen bei der VerbundVolksbank OWL eG, der Sparkasse Hochsauerland und die Entwicklung der Verbindlichkeiten gegenüber den Gesellschaftern.

Erfolgsplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	IST	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Umsatzerlöse	3.718.687	5.720.200	3.283.139	3.147.324	3.131.587	3.115.929	3.100.349
sonstige betriebliche Erträge	23.865	14.242	14.101	13.962	13.824	13.687	13.551
Materialaufwand	501.516	530.768	625.363	606.295	616.879	619.402	688.793
davon Wartungskosten	221.922	226.996	324.875	325.750	333.894	333.894	400.674
davon Messstellenbetr./Direktvermtg./Dienstleistungsentgelt	4.701	8.373	8.484	21.911	22.951	24.043	25.189
davon Energiekosten	37.635	38.576	39.540	40.529	41.542	42.580	43.645
davon Nutzung Infrastruktur PVS	130.888	132.197	132.197	132.197	132.197	132.197	132.197
davon techn. Betriebsführung	41.185	57.202	32.831	31.473	31.316	31.159	31.003
davon Monitoring	11.288	13.528	8.000	0	0	0	0
davon sonstiger Materialaufwand	53.897	53.897	79.435	54.435	54.980	55.530	56.085
Abschreibung auf Sachanlagen	1.154.683	1.154.683	1.154.683	1.154.683	1.154.683	1.154.683	1.154.683
sonstiger betrieblicher Aufwand	419.856	563.481	405.240	382.306	383.994	385.746	387.563
davon Pacht	239.458	356.825	210.751	202.602	201.658	200.719	199.784
davon Versicherung	19.382	19.382	19.576	13.469	13.604	13.740	13.877
davon Zuführung zur Rückstellung für Rückbaukosten	78.505	80.468	82.479	84.541	86.655	88.821	91.042
davon kfm. Betriebsführung und Geschäftsbesorgung	37.254	49.321	34.699	33.884	33.790	33.696	33.602
davon Rechts- und Beratungskosten	13.093	25.000	25.250	15.000	15.150	15.302	15.455
davon sonstiger betrieblicher Aufwand	32.163	32.484	32.484	32.809	33.137	33.469	33.803
sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	3.008	3.910	3.158	3.316	3.482	3.656	3.839
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	432.054	405.896	393.512	366.082	338.093	341.246	285.139
davon Darlehenszinsen inkl. Avalprovision	412.884	382.586	351.526	320.847	290.168	289.488	228.809
davon Zinsen aus Kapitalüberlassung MU, SoBe	16.119	19.954	37.906	40.487	42.011	44.583	47.807
davon aus Abzinsung Rückstellungen	3.051	3.356	4.080	4.749	5.915	7.175	8.524
davon Sonstiges	0	0	0	0	0	0	0
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit	1.237.450	3.083.525	721.600	655.235	655.243	632.194	601.561
Steuern vom Einkommen und Ertrag	210.321	489.766	130.445	119.535	118.642	115.586	109.223
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.027.129	2.593.759	591.155	535.700	536.601	516.608	492.338

Seite 3 von 4

Finanzplan	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
	Ist	V-Ist	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Mittelverwendung							
Sachanlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Finanzanlagevermögen	373.672,85	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00
davon Anteile an verbundenen Unternehmen	-9.525,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
davon Rückbaurücklage (Wertpapiere)	83.198,30	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00	83.040,00
davon Liquiditätsreserve (Wertpapiere)	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilgung Darlehen	1.402.229,17	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00
Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	1.402.229,17	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00	1.402.200,00
<i>Darlehen VB Brion 141483835 (Tilgung)</i>	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00	1.112.400,00
<i>Darlehen VB Brion 141483836 (Tilgung)</i>	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00	289.800,00
<i>Sonstiges</i>	29,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Entnahmen	700.000,00	2.500.000,00	500.000,00	500.000,00	450.000,00	400.000,00	400.000,00
Forderungen und sonst. Vermögensgegenstände	563.763,11	-352.917,02	-189.925,91	-11.998,50	13,54	25,75	38,16
Forderungen aus LuL	546.842,30	-344.050,02	-190.056,56	-12.139,62	-138,24	-136,87	-135,51
Forderungen gg. Verb. Unternehmen	11.408,25	-9.122,00	-132,00	-129,41	-126,87	-124,39	-121,95
sonstige Vermögensgeg.	5.512,56	255,00	262,65	270,53	278,65	287,00	295,61
ARAP	-90.130,59	-131.556,42	-131.556,42	-118.540,74	-127.394,34	-132.196,84	-132.196,84
Liquidität	-1.120.161,37	173.976,88	601.374,81	-209.154,90	-159.706,80	-125.901,47	-253.574,94
	1.829.373,17	3.674.743,43	2.265.132,47	1.645.545,85	1.648.152,40	1.627.167,44	1.499.506,38
Mittelherkunft							
Einzahlung Eigenkapital	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abschreibungen	1.154.683,24	1.154.683,24	1.154.683,24	1.154.683,24	1.154.683,24	1.154.683,24	1.154.683,24
Rückstellungen	-44.732,07	22.319,00	176.315,96	-95.452,01	-87.547,40	-91.877,76	-97.405,08
Steuerrückstellungen	52.638,00	-241.711,16	258.795,45	-10.910,53	-892,38	-3.056,37	-6.363,15
sonstige Rückstellungen	-97.370,07	-80.467,80	-82.479,49	-84.541,48	-86.655,02	-88.821,39	-91.041,93
Verbindlichkeiten	719.422,00	2.497.741,19	934.133,28	586.314,63	581.016,55	564.361,96	442.228,22
Verbindlichkeiten aus LuL	-121.881,76	-78.539,83	137.836,70	7.993,65	181,12	852,93	-4.718,91
Verbindlichkeiten ggü. Verb. Untern.	-23.562,08	-26.198,86	1.236,00	1.297,80	1.362,69	1.430,82	1.502,37
Verbindlichkeiten ggü. Gesellschaftern	1.042.401,52	2.613.712,88	629.060,58	576.187,18	578.611,67	561.191,29	444.531,24
<i>Jahresüberschuss</i>	1.027.129,05	2.593.759,25	591.154,85	535.700,23	536.600,98	516.608,37	492.337,99
<i>Verzinsung DK I</i>	16.118,73	19.953,63	37.905,73	40.486,94	42.010,69	44.582,92	-47.806,75
<i>Sonstiges</i>	-846,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Verbindlichkeiten	-177.535,68	-11.233,00	166.000,00	836,00	861,08	886,91	913,52
	1.829.373,17	3.674.743,43	2.265.132,47	1.645.545,85	1.648.152,40	1.627.167,44	1.499.506,38

Seite 4 von 4



Anhang:

Windpark Brilon VerwaltungsgmbH

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

Bilanz
der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon
zum 31. Dezember 2021

AKTIVA	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
Umlaufvermögen		
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände		
1. Forderungen gegen Gesellschafter	7.046,41	5.609,70
2. Forderungen gegen verbundene Unternehmen	277,00	0,00
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>183,00</u>	<u>1.120,00</u>
	7.506,41	6.729,70
II. Guthaben bei Kreditinstituten	25.561,40	24.791,01
	<u>33.067,81</u>	<u>31.520,71</u>
<hr/>		
PASSIVA	31.12.2021	31.12.2020
	€	€
A. Eigenkapital		
I. Gezeichnetes Kapital	25.000,00	25.000,00
II. Ergebnisvortrag	2.188,87	1.136,37
III. Jahresüberschuss	<u>965,49</u>	<u>1.052,50</u>
	28.154,36	27.188,87
B. Rückstellungen		
sonstige Rückstellungen	<u>3.640,00</u>	<u>3.550,50</u>
	3.640,00	3.550,50
C. Verbindlichkeiten		
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.273,30	0,00
sonstige Verbindlichkeiten	0,15	781,34
<i>davon aus Steuern 0,15 € (Vorjahr: 781,34 €)</i>		
	<u>1.273,45</u>	<u>781,34</u>
	<u>33.067,81</u>	<u>31.520,71</u>

Gewinn- und Verlustrechnung der
Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon
für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

	2021	2020
	€	€
1. sonstige betriebliche Erträge	6.146,40	4.931,45
2. sonstige betriebliche Aufwendungen	4.896,40	3.681,95
3. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	<u>284,51</u>	<u>197,00</u>
4. Jahresüberschuss	<u>965,49</u>	<u>1.052,50</u>

Lagebericht

der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon,

für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021

1. Unternehmensgrundlagen

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH, Brilon, ist die geschäftsführende und persönlich haftende Komplementärin der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon. Darüber hinaus betreibt sie keine Geschäfte. Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt 25 T€. Es ist voll eingezahlt. Alleinige Gesellschafterin ist die Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon.

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH erhält von der Windpark Brilon GmbH & Co. KG für die Übernahme der persönlichen Haftung einen Betrag in Höhe von 5 % ihres Stammkapitals. Zudem hat sie Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind.

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH ist Komplementärin der Windpark Brilon GmbH & Co. KG ohne Kapitaleinlage. Aufgrund der Art der Geschäftstätigkeit werden keine Investitionen getätigt. Die Gesellschaft beschäftigt kein eigenes Personal.

2. Wirtschaftsbericht

2.1 Gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Rahmenbedingungen

Die gesamtwirtschaftliche und branchenbezogene Darstellung ist für das Verständnis der Analyse des Geschäftsverlaufes und der wirtschaftlichen Lage nicht erforderlich.

2.2 Darstellung des Geschäftsverlaufes

Das Geschäftsjahr 2021 war geprägt von der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit als geschäftsführende Komplementärin der Windpark Brilon GmbH & Co. KG, Brilon.

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH weist im Geschäftsjahr einen Jahresüberschuss von 1 T€ (Vorjahr 1 T€) aus.

2.3. Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

Die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH war im Geschäftsjahr in der Lage, ihren Verpflichtungen durch die bei Gründung bereitgestellte Liquidität nachzukommen. Zudem hat die Gesellschaft gegenüber der Windpark Brilon GmbH & Co. KG neben der vereinbarten Haftungsvergütung Anspruch auf Erstattung aller angemessenen Aufwendungen, die für die Führung der Geschäfte der Gesellschaft erforderlich sind. Zum Bilanzstichtag weist die Gesellschaft liquide Mittel in Höhe von 26 T€ (Vorjahr 25 T€) auf.

Die Gesellschaft hat kein langfristiges Vermögen. Das Eigenkapital beträgt 28 T€ (Vorjahr 27 T€). Die Eigenkapitalquote beläuft sich auf 85,1 % (Vorjahr 86,3%).

Für das Folgejahr sind keine Änderungen der Geschäftstätigkeit beabsichtigt, sodass die Gesellschaft in den Folgejahren weiterhin ein positives Jahresergebnis erzielen wird.

2.4 Gesamtaussage

Geschäftsverlauf und Lage sind insgesamt als gut zu beurteilen.

3. Prognosebericht

Insgesamt werden ein gleichbleibender Geschäftsverlauf und ein Ergebnis auf Vorjahresniveau für das Jahr 2022 erwartet. Von der Corona-Krise war die Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH bisher nicht betroffen. Durch den Krieg in der Ukraine sind Entwicklungen denkbar, die erhebliche negative Auswirkungen für die ganze Welt haben werden. Auch die gesamtwirtschaftliche Lage in Deutschland ist davon stark betroffen. Aufgrund des Geschäftsmodells der Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH gehen wir derzeit nicht von Beeinträchtigungen in Bezug auf das für 2022 geplante Ergebnis aus.

4. Chancen und Risiken

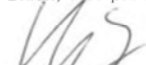
Gesonderte Maßnahmen zur Risikofrüherkennung sind aufgrund der Betriebsgröße nicht notwendig. Die Überwachung der Liquidität erfolgt durch den Geschäftsbesorger. Über bestehende und zukünftige Risiken erfolgte eine Berichterstattung an die Geschäftsführung.


Im Berichtszeitraum bestanden weder bestandsgefährdende Risiken noch solche mit erheblichem Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft. Für das folgende Geschäftsjahr sind bestandsgefährdende Risiken ebenfalls nicht erkennbar.

Risiken können aus der Haftungsfunktion als Komplementärin resultieren. Der Geschäftsführung sind keine Risiken bekannt, die für das Unternehmen bestandsgefährdend sein könnten.

Einige der im Lagebericht gemachten Angaben enthalten zukunftsbezogene Aussagen. Diese wurden auf Grundlage unserer Erwartungen und Einschätzungen über künftige uns betreffende Ereignisse formuliert. Solche in die Zukunft gerichtete Aussagen unterliegen naturgemäß Risiken und Ungewissheiten, die dazu führen können, dass die tatsächlichen Ergebnisse abweichen oder schlechter ausfallen als beschrieben.

Brilon, 14. April 2022


Dipl.-Ing. Kieweg
(Geschäftsführer)


Reuber
(Geschäftsführer)

Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH

Wirtschaftsplan für das Geschäftsjahr 2023

Aufgestellt am 27. Oktober 2022

**Bilanzplan der
Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH**

	Ist 2021	V-Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
AKTIVA							
Umlaufvermögen							
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände							
Forderungen gegen verbundene Unternehmen	7.323,41 €	4.969,85 €	5.044,39 €	5.120,06 €	5.196,86 €	5.274,81 €	5.353,94 €
Sonstige Forderungen	183,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Bankguthaben							
Guthaben bei Kreditinstituten	25.561,40 €	27.876,70 €	28.854,34 €	29.830,86 €	30.806,25 €	31.780,48 €	32.753,55 €
	<u>33.067,81 €</u>	<u>32.846,55 €</u>	<u>33.898,74 €</u>	<u>34.950,92 €</u>	<u>36.003,11 €</u>	<u>37.055,30 €</u>	<u>38.107,49 €</u>
PASSIVA							
Eigenkapital							
Gezeichnetes Kapital	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
Ergebnisvortrag	2.188,87 €	3.154,36 €	4.206,55 €	5.258,74 €	6.310,92 €	7.363,11 €	8.415,30 €
Jahresüberschuss	965,49 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €
	<u>28.154,36 €</u>	<u>29.206,55 €</u>	<u>30.258,74 €</u>	<u>31.310,92 €</u>	<u>32.363,11 €</u>	<u>33.415,30 €</u>	<u>34.467,49 €</u>
Rückstellungen							
Sonstige Rückstellungen	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €	3.640,00 €
	<u>3.640,00 €</u>	<u>3.640,00 €</u>	<u>3.640,00 €</u>	<u>3.640,00 €</u>	<u>3.640,00 €</u>	<u>3.640,00 €</u>	<u>3.640,00 €</u>
Verbindlichkeiten							
Sonstige Verbindlichkeiten	1.273,45 €	- €	- €	- €	- €	- €	- €
	<u>1.273,45 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>	<u>0,00 €</u>
	<u>33.067,81 €</u>	<u>32.846,55 €</u>	<u>33.898,74 €</u>	<u>34.950,92 €</u>	<u>36.003,11 €</u>	<u>37.055,30 €</u>	<u>38.107,49 €</u>

**Erfolgsrechnung der
Windpark Brilon Verwaltungsgesellschaft mbH**

	Ist 2021	V-Ist 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026	Plan 2027
Sonstige betriebliche Erträge (Gewinnanteile)	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €	1.250,00 €
Sonstige betriebliche Erträge	4.896,40 €	4.969,85 €	5.044,39 €	5.120,06 €	5.196,86 €	5.274,81 €	5.353,94 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	4.896,40 €	4.969,85 €	5.044,39 €	5.120,06 €	5.196,86 €	5.274,81 €	5.353,94 €
Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Steuern vom Einkommen und Ertrag	284,51 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €	197,81 €
Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit/Jahresüberschuss	965,49 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €	1.052,19 €

- 2 -



Anhang:

Volkshochschule Brilon, Marsberg, Olsberg

mit den Unterlagen :

- Jahresabschluss 2021
- Wirtschaftsplan 2023

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

Bilanzbericht zum 31. Dezember 2021

Blatt 6

AKTIVA	Geschäfts-		Vorjahr Euro	PASSIVA	Geschäfts-		Vorjahr Euro
	Euro	Euro			Euro	Euro	
A. Anlagevermögen				A. Eigenkapital			
I. Immaterielle Vermögensgegenstände				I. Kapitalrücklage	516.984,55	546.909,35	
1. entgeltlich erworbene Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten		4,00	5,00	II. Jahresüberschuss	50.821,01	170.075,20	
II. Sachanlagen				Summe Eigenkapital	567.805,56	516.984,55	
1. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.446,00		41.087,00	B. Rückstellungen			
Summe Anlagevermögen	31.450,00		41.092,00	1. sonstige Rückstellungen	52.305,85	47.655,96	
B. Umlaufvermögen				C. Verbindlichkeiten			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände				1. sonstige Verbindlichkeiten	46.648,54	21.316,79	
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	135.747,09		33.045,86	- davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr Euro 37.444,37 (Euro 14.845,71)			
Übertrag	135.747,09		33.045,86	- davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr Euro 9.204,17 (Euro 6.471,08)			
		31.450,00	41.092,00	D. Rechnungsabgrenzungsposten	24.368,41	38.130,32	
				Übertrag	691.128,16	624.387,62	

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg

Bilanzbericht zum 31. Dezember 2021

Blatt 7

AKTIVA	Geschäfts-		Vorjahr Euro	PASSIVA	Geschäfts-		Vorjahr Euro
	Euro	Euro			Euro	Euro	
Übertrag	135.747,09	31.450,00	41.092,00	Übertrag	691.128,16	624.387,62	
			33.045,86				
2. sonstige Vermögensgegenstände	0,00		103.959,26				
		135.747,09	137.005,14				
II. Kassenbestand, Bundesbankguthaben, Guthaben bei Kreditinstituten und Schecks	523.931,07		437.619,26				
Summe Umlaufvermögen	659.678,16		574.624,42				
C. Rechnungsabgrenzungsposten		0,00	8.671,20				
	691.128,16		624.387,62		691.128,16	624.387,62	

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg
Volkshochschule
Brilon

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
1. Umsatzerlöse		1.259.445,14	1.234.213,94
2. Gesamtleistung		1.259.445,14	1.234.213,94
3. sonstige betriebliche Erträge			
a) Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	1.418,95		5.960,95
b) übrige sonstige betriebliche Erträge	<u>222,79</u>		<u>103.286,00</u>
		1.641,74	109.246,95
4. Materialaufwand			
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	103.903,27		105.194,62
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>439.778,68</u>		<u>417.886,64</u>
		543.681,95	523.081,26
5. Personalaufwand			
a) Löhne und Gehälter	326.421,33		319.806,75
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung	195.307,26		193.893,13
- davon für Altersversorgung Euro			
35.063,04 (Euro 34.470,42)			
		521.728,59	513.699,88
6. Abschreibungen			
a) auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen	23.160,01		21.982,01
b) auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens, soweit diese die in der Kapitalgesellschaft üblichen Abschreibungen überschreiten	<u>0,00</u>		<u>1.088,22</u>
		23.160,01	23.070,23
7. sonstige betriebliche Aufwendungen			
a) Raumkosten	54.674,76		53.630,02
b) Versicherungen, Beiträge und Abgaben	8.642,47		6.543,78
c) Reparaturen und Instandhaltungen	13.111,87		8.452,96
d) Werbe- und Reisekosten	12.433,16		10.503,66
e) verschiedene betriebliche Kosten	30.725,87		33.168,20
f) Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens	9,00		0,00
g) übrige sonstige betriebliche Aufwendungen	<u>644,86</u>		<u>0,00</u>
		120.241,99	112.298,62
8. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge		45,15	45,13
Übertrag		<u>52.319,49</u>	<u>171.356,03</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG vom 01.01.2021 bis 31.12.2021

VHS Brilon-Marsberg-Olsberg
Volkshochschule
Brilon

	Euro	Geschäftsjahr Euro	Vorjahr Euro
Übertrag		52.319,49	171.356,03
9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen		1.498,48	1.280,83
10. Ergebnis nach Steuern		50.821,01	170.075,20
11. Jahresüberschuss		50.821,01	170.075,20



Wirtschaftsplan

für das

Rechnungsjahr 2023

bestehend aus:

- Erfolgsplan
- Investitionsplan
- Mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplan
- Stellenübersicht

Wirtschaftsplan

des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg für das Rechnungsjahr 2023

gemäß § 18 Gesetz über kommunale Gemeinschaftsarbeit (GkG) in Verbindung mit den §§ 14 bis 18 Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (EigVO NRW), der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) sowie § 14 der Satzung für den Zweckverband Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg (jeweils in der zur Zeit gültigen Fassung) hat die Verbandsversammlung am 08.11.2022 folgenden Wirtschaftsplan beschlossen:

Der Wirtschaftsplan für das Rechnungsjahr 2023 wird

im Erfolgsplan auf		
a) Erträge	1.802.500,00 €	
Eigenmittel	0,00 €	1.802.500,00 €
b) Aufwendungen		
		1.781.435,00 €
c) Jahresgewinn/-verlust		
		21.065,00 €

und

im Investitionsplan auf		
a) Einzahlungen	45.850,00 €	
b) Auszahlungen	45.850,00 €	

festgestellt.

2. Kredite werden nicht veranschlagt.
3. Der Höchstbetrag der Kassenkredite, die im Rechnungsjahr 2023 zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 50.000,00 € festgesetzt.
4. Gemäß § 14 Abs. 3 der Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg wird, soweit der Finanzbedarf des Zweckverbandes nicht aus Teilnehmerentgelten, Zuschüssen und sonstigen Einnahmen gedeckt wird, eine Umlage von den Verbandsmitgliedern erhoben. Die Umlage wird mit einem Sockelbetrag von 40 % des Gesamtbetrages der festgesetzten Umlage zu gleichen Teilen und mit 60 % nach den jeweiligen Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder aufgebracht. Maßgeblich für die Einwohnerzahlen ist der Stand der jeweils aktuell veröffentlichten Zahlen des IT NRW zum Zeitpunkt der Einbringung des Wirtschaftsplanes.

Einwohnerzahlen (Stand: 30.06.2022)

Quelle: <https://www.it.nrw/statistik/eckdaten/bevoelkerung-nach-gemeinden-93051>

Brilon	25.516 (Vorjahr 25.344)
Marsberg	19.638 (Vorjahr 19.440)
Olsberg	14.495 (Vorjahr 14.423)
gesamt:	59.649 (Vorjahr 59.207)

Die zur Deckung des Finanzbedarfs erforderliche Umlage wird auf **144.400,00 €** festgesetzt und ist wie folgt aufzubringen:

Stadt Brilon	56.315,25 € (2022: 56.340,24 €)
Stadt Marsberg	47.777,47 € (2022: 47.700,67 €)
Stadt Olsberg	40.307,28 € (2022: 40.359,09 €)

Die Umlage ist von den Trägerstädten je zur Hälfte **sofort und am 15.07.2023** zu zahlen.

Brilon, 08.11.2022

gez. Dr. Bartsch, Vorstandsvorsteher

gez. Klaucke, VHS-Leiter

Wirtschaftsplan

des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg für das Wirtschaftsjahr 2023 (01.01.2023 bis 31.12.2023)

Grundlage für die Aufstellung des Wirtschaftsplanes ist die Eigenbetriebsverordnung (EigVO) in der zurzeit gültigen Fassung, hier insbesondere der II. Teil „Wirtschaftsführung und Rechnungswesen“.

Der Wirtschaftsplan gliedert sich in den Erfolgsplan, den Investitionsplan, die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung und die Stellenübersicht. Die Ergebnisse der einzelnen Pläne werden nachfolgend zusammenfassend beschrieben und anschließend im Einzelnen ggfls. mit Erläuterungen dargestellt.

Erfolgsplan

Aufgrund der Gliederungsvorschriften der Eigenbetriebsverordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (§ 15, 1 EigVO) wird der Erfolgsplan nach Art der Gewinn- und Verlustrechnung gegliedert.

Die für das Geschäftsjahr 2023 erforderliche Verbandsumlage wird auf 144.400,00 € festgesetzt.

Erforderliche Erläuterungen zu den einzelnen Positionen des Erfolgsplans finden sich im Anschluss an den Wirtschaftsplan/Kontennachweis.

Die Landeszuweisungen (4110) nach dem Weiterbildungsgesetz NRW werden mit 257.500 € veranschlagt.

Investitionsplan

Die veranschlagten Investitionen sind für die Aufrechterhaltung eines reibungslosen Betriebes (Ersatzinvestitionen) und weitere Modernisierungen notwendig. 2023 wird die Kursdatenbank Kufer auf die neue Version umgestellt (Kosten ca. 15.000 €).

Abschreibungen

Vermögensgegenstände werden zu Anschaffungskosten bewertet, die Abschreibungen erfolgen nach der linearen Methode in Übereinstimmung mit den steuerlich zulässigen Nutzungsdauern. Bewegliche Vermögensgegenstände des Sachanlagevermögens mit Anschaffungswerten bis 800,00 € werden im Jahr der Anschaffung in voller Höhe abgeschrieben.

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Die Eigenbetriebsverordnung fordert eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung (§ 18 EigVO). Das erste Planungsjahr ist das Vorjahr (2022), gefolgt von dem laufenden Wirtschaftsjahr (2023) und den folgenden drei Planungsjahren.

Aus dem Finanzplan ergibt sich der voraussichtliche Zuschussbedarf nach dem heutigen Stand. Aufgrund der unterschiedlichen Einflüsse im Wirtschaftsjahr 2023 und der daraus resultierenden voraussichtlichen Investitionen ist eine genaue Überprüfung und Neufassung zum Ablauf eines jeden Geschäftsjahres erforderlich.

Haushalt 2023

Zweckverband Volkshochschule
Brilon-Marsberg-Olsberg

Wirtschaftsplan 2023
- Erfolgsplan -

Zweckverband Volkshochschule
Brilon-Marsberg-Olsberg

Wirtschaftsplan 2023
- Kontennachweis -

Erfolgsplan	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis der Jahresrechnung 2021
Erträge			
Umsatzerträge aus Kursen, Seminaren, Studienreisen und Projekten	1.389.600,00 €	1.094.400,00 €	854.041,74 €
Sonstige betriebliche Erträge	412.900,00 €	404.100,00 €	407.045,14 €
Summe Erträge	1.802.500,00 €	1.498.500,00 €	1.261.086,88 €
Aufwendungen			
Aufwendungen für Kurse, Seminare, Studienreisen und Projekten	242.350,00 €	223.650,00 €	103.903,27 €
Beschäftigungsentgelte	717.000,00 €	522.500,00 €	439.778,68 €
	959.350,00 €	746.150,00 €	543.681,95 €
Personalaufwand	(s. Erläuterungen zum Erfolgsplan)		
a) Löhne und Gehälter	463.897,00 €	445.000,00 €	326.421,33 €
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für die Altersversorgung	132.633,00 €	134.050,00 €	195.307,26 €
c) Versorgungskasse Beamte u. Beihilfeaufwendungen	- €	- €	0,00 €
	596.530,00 €	579.050,00 €	521.728,59 €
Abschreibungen	24.050,00 €	21.750,00 €	23.160,01 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	201.505,00 €	139.200,00 €	144.855,33 €
Summe Aufwendungen	1.781.435,00 €	1.486.150,00 €	1.210.265,87 €
Ergebnis Ertrag / Aufwand	21.065,00 €	12.350,00 €	50.821,01 €

Konto	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Zwischensumme	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
	Erträge				
	Umsatzerträge				
4010	Erträge aus Kursbetrieb	305.000,00 €		315.000,00 €	170.012,34 €
4011	Erträge aus Integrationsmaßnahmen	920.600,00 €		587.000,00 €	621.193,76 €
4013	Erträge aus Studienfahrten	100.000,00 €		145.000,00 €	19.635,64 €
4014	Erträge aus ESF / Sprachförderung Land	64.000,00 €		47.400,00 €	43.200,00 €
	Projekte		1.389.600,00 €	1.094.400,00 €	854.041,74 €
4100	Verbandsumlage	144.400,00 €		144.400,00 €	144.400,00 €
4110	Landeszuweisung 1. WbG	257.500,00 €		245.700,00 €	250.626,40 €
4120	Spenden	500,00 €		1.000,00 €	0,00 €
4121	Zuwendungen der Volksbank Brilon eG	10.000,00 €		10.000,00 €	10.000,00 €
4122	Zweckgeb. Spenden Integration			- €	- €
4210	Sonstige betriebliche Erträge	500,00 €		3.000,00 €	377,00 €
			412.900,00 €	404.100,00 €	405.403,40 €
	Umsatzerlöse		1.802.500,00 €	1.498.500,00 €	1.259.445,14 €
	sonstige Erträge				
4930	Ert. aus Auflösung von Rückstellungen	- €	- €		1.418,95 €
4839	sonst. Erträge				222,79 €
	Gesamterträge		1.802.500,00 €	1.498.500,00 €	1.261.086,88 €

Konto	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Zwischensumme	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
	Aufwendungen				
	Aufwendungen für Kurse, Seminare, Studienreisen				
5010	Lehr- und Lernmittel für Kursbetrieb	1.600,00 €		1.000,00 €	1.249,50 €
5011	Prüfungen und Zertifikate (ohne Integration)	350,00 €		250,00 €	132,50 €
5012	GEMA und VG Wort	1.600,00 €		1.200,00 €	1.426,50 €
5013	Lehrbücher, Medien für Kursbetrieb	1.500,00 €		2.200,00 €	254,78 €
5014	Sonstige Aufwendungen Kursbetrieb	20.000,00 €		22.000,00 €	14.533,20 €
5015	Software für Kursbetrieb	20.000,00 €		11.500,00 €	15.379,52 €
5017	Aufwendungen für RHB u. bez. Waren			- €	€
5030	Aufwand für Integrationsmaßnahmen	95.000,00 €		70.000,00 €	49.519,18 €
5034	Aufwand für ESF-Projekte / Maßnahmen	8.500,00 €		700,00 €	839,73 €
5040	Aufwand für Studienfahrten	92.000,00 €		113.000,00 €	18.884,79 €
5050	Versicherungen Kursbetrieb	1.800,00 €		1.800,00 €	1.683,57 €
	Zwischensumme:		242.350,00 €	223.650,00 €	103.903,27 €
	Beschäftigungsentgelte				
5910	Personalaufwand (Honorare u. Fahrtk.) für nebenamtl. päd. Mitarbeiter - Kurse	190.000,00 €		184.000,00 €	113.136,51 €
5901	Personalaufwand (Honorare u. Fahrtk.) für nebenamtl. päd. Mitarbeiter - Int.-kurse	467.000,00 €		315.000,00 €	318.564,44 €
5902	Personalaufw. (Honorare/Fahrtk.) für nebenamtl. päd. Mitarbeiter - ESF- BA	44.000,00 €		8.500,00 €	4.440,00 €
5903	Personalaufw. f. sonstige nebenamtl. MA	1.500,00 €		2.500,00 €	1.219,00 €
5920	Urlaubsgeld arbeitnehmerähn. Tätigk. (DaZ)	14.500,00 €		12.500,00 €	2.418,73 €
	Zwischensumme:		717.000,00 €	522.500,00 €	439.778,68 €
	Personalaufwand (siehe Erläuterungen)				
	Löhne und Gehälter				
6010	Personalaufwand für hauptamtl. Mit-arbeiter einschl. Leistungsprämien nach § 18 TVöD, Lohnsteuer und SV-Anteil AN	463.897,00 €		445.000,00 €	248.850,31 €
6011	Lohnsteuer Angestellte				70.125,27 €
6012	Anpassung Urlaubsrückstellung				7.417,99 €
6030	Sonst. Personalaufwand				27,76 €
	Zwischensumme:		463.897,00 €	445.000,00 €	326.421,33 €
	Soziale Abgaben u. Aufwendungen für die Altersversorgung				
6110	Sozialversicherung für Angestellte	94.980,00 €		96.800,00 €	159.218,88 €
6140	Aufwendungen für Altersversorgung				
6141	Erträge für Altersversorgung				
6150	Beiträge ZV für Angestellte	36.153,00 €		34.450,00 €	35.063,04 €
6151	Beiträge zur Versorgungskasse Beamte			- €	0,00 €
6152	Beihilfeaufwendungen Versorgungskasse			- €	0,00 €
6170	Unfallkasse NRW	1.500,00 €		2.800,00 €	1.025,34 €
	Zwischensumme:		132.633,00 €	134.050,00 €	195.307,26 €
	Personalaufwand insgesamt:		596.530,00 €	579.050,00 €	521.728,59 €
	Abschreibungen				
6200	Abschreibungen auf immaterielle Vermg.	250,00 €		250,00 €	0,00 €
6220	Abschreibungem BGA	6.300,00 €		5.000,00 €	6.231,90 €
6240	Abschreibungen auf Lehrmittel/Hardware	8.500,00 €		8.000,00 €	10.112,99 €
6260	Sofort AfA GWG	6.500,00 €		6.000,00 €	6.635,12 €
6284	Abschreibungen auf dem Sammelp. GwG	1.000,00 €		1.000,00 €	180,00 €
6280	Forderungsverluste	1.500,00 €		1.500,00 €	€
	Zwischensumme:		24.050,00 €	21.750,00 €	23.160,01 €

Konto	Bezeichnung der Konten	Ansatz 2023	Zwischensumme	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
	Sonstige betriebliche Aufwendungen				
6300	Aufwandsentschädigung/Auslageners. Mitglieder der Verbandsversammlung	900,00 €		700,00 €	874,55 €
6305	Aufbewahrungskosten				- €
6310	Mieten für VHS-Geschäftsstellen und Kursräum	78.000,00 €		49.000,00 €	46.796,52 €
6320	Bewirtschaft. der VHS-Geschäftsst. Kursräum	24.500,00 €		8.500,00 €	6.926,34 €
6335	Instandsetzung Räume Geschäftsstellen	1.500,00 €		500,00 €	951,90 €
6400	Versicherungen/Arbeitsschutz	3.500,00 €		2.750,00 €	2.609,52 €
6420	Beitrag an den Landesverband der VHSn NRW	3.900,00 €		3.600,00 €	3.489,45 €
6421	Kosten Zertifizierung Gütesiegel AZAV	8.000,00 €		5.000,00 €	2.543,50 €
6470	Unterhaltung der Einrichtung u. Geräte	6.000,00 €		3.000,00 €	4.659,22 €
6495	Wartungskosten/Lizenzen für Software	13.000,00 €		7.000,00 €	8.452,65 €
6600	Werbung/Öffentlichkeitsarbeit	15.000,00 €		15.000,00 €	11.129,06 €
6610	Öffentliche Bekanntmachungen	100,00 €		100,00 €	€
6630	Verfüugungsmittel	750,00 €		500,00 €	569,95 €
6640	Bewirtungskosten	200,00 €		200,00 €	0,00 €
6644	Nicht abzugsfähige Bewirtungskosten			- €	0,00 €
6650	Dienstreisen	2.000,00 €		2.000,00 €	669,00 €
6653	Sonstige Aufwendungen	400,00 €		400,00 €	65,15 €
6800	Post-, Fernsprech- und Internetgebühren	15.000,00 €		14.000,00 €	9.415,20 €
6815	Bürobedarf	8.000,00 €		8.000,00 €	5.153,98 €
6820	Bücher und Zeitschriften	2.000,00 €		1.700,00 €	1.761,00 €
6821	Aus- und Fortbildung der haupt- und nebenamtlichen Mitarbeiter	3.500,00 €		2.500,00 €	71,40 €
6827	Jahresabschluss	8.800,00 €		8.500,00 €	8.700,00 €
6828	Prüfungskosten GPA/WP	750,00 €		750,00 €	685,00 €
6850	Verwaltungskostenbeitrag	4.150,00 €		4.000,00 €	4.064,74 €
6895	Verlust aus dem Abgang Anlagevermögen				8,00 €
6896	Abgänge immat. Vermögensg.				1,00 €
6960	Periodenfremde Aufwendungen				644,86 €
7110	Zinserträge	- 45,00 €			45,15 €
7300	Zinsen u. ä. Aufwendungen	1.600,00 €		1.500,00 €	1.498,48 €
7330	Zinsähnliche Aufwendungen	- €		€	€
	Gesamtaufwendungen		201.505,00 €	139.200,00 €	121.695,32 €
	Ergebnis aus laufender Geschäftstätigkeit		21.065,00 €	12.350,00 €	50.821,01 €

Investitionsplan

	Vorgesehene Maßnahmen	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
650	Büro- und Geschäftsaustattung	20.000,00 €	20.000,00 €	20.516,00 €
651	Lehrmittel Unterrichtsraum	700,00 €	2.000,00 €	676,00 €
652	EDV Hardware	25.000,00 €	7.000,00 €	10.085,00 €
675	Sammelposten gem. § 6 EStG	150,00 €	600,00 €	169,00 €
	gesamt:	45.850,00 €	29.600,00 €	31.446,00 €

Finanzierung

		Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2021
	Abschreibungen	24.050,00 €	21.750,00 €	23.160,01 €
	Eigenmittel	21.800,00 €	7.850,00 €	8.285,99 €
	gesamt:	45.850,00 €	29.600,00 €	31.446,00 €

Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Erträge

Umsatzerträge

Die Ansätze erfassen alle Kurse, Integrationskurse, Projekte (ESF, Durchstarten in Arbeit, Bildungsberatung) und Studienreisen/Tagesfahrten und stellen damit die Umsatzerträge aus dem regulären Geschäftsbetrieb des Wirtschaftsjahres 2023 dar. Das Buchungs- bzw. Nutzungsverhalten der Teilnehmenden hat sich in den letzten Jahren verändert. Die Gruppen sind teilweise kleiner und Entscheidungen für Kursteilnahmen werden deutlich kurzfristiger getroffen. Für das Jahr 2023 erwarten wir einen moderaten Anstieg der Teilnehmerzahlen.

Erträge aus Kursbetrieb

Das allgemeine Kursentgelt bleibt im ersten Halbjahr des Jahr 2023 mit 2,50 € pro Ustd. stabil. Ob zum neuen Semester eine Erhöhung zur Deckung der Kosten erforderlich wird, soll unterjährig entschieden werden. Das Online-Angebot hat sich weiterhin etabliert.

Erträge aus Integrationsmaßnahmen

Wir rechnen mit insgesamt 12.000 Ustd. in Maßnahmen des Bundesamtes für Migration und Flüchtlinge (BAMF). Der Unterrichtsschwerpunkt liegt aufgrund der gestiegenen Nachfrage (Ukraine, Ortskräfte Afghanistan mit Familiennachzug) bei Integrationskursen (Zielsprachniveau B1). Die berufsbezogenen Sprachkurse (DeuFöV) machen ca. 1/5 des Unterrichtsvolumens aus. Die allgemeinen Berechnungsgrundlagen wurden 2022 angepasst: Die Grundvergütung durch das BAMF liegt bei zzt. 4,58 € für Integrationskurse und 4,84 € für berufsbezogene Sprachkurse je Unterrichtsstunde und Teilnehmenden. Der Zugang zu den Integrationskursen wird zukünftig durch das BAMF erschwert, da angekündigt wurde, dass perspektivisch nur noch Menschen mit Teilnahmberechtigung oder –verpflichtung an diesen Kursen teilnehmen dürfen. Die Vergabe im Rahmen von freien Plätzen an interessierte und selbstfinanzierte Teilnehmende soll entfallen.

Erträge aus Studienfahrten

Die Organisation von Tagesfahrten mit z. B. Betriebsbesichtigungen sind schwieriger, da viele Unternehmen keine Besuchergruppen mehr empfangen. Weiterhin sind die Kosten für die Mobilität stark gestiegen, sodass die Mindestteilnehmerzahl von 30 Personen selten erreicht wird und somit Fahrten entfallen müssen. Die Nachfrage nach Reisen ist ebenfalls rückläufig. Für das Jahr 2023 werden zwei Fernreisen (Jordanien im März, Laos & Kambodscha im Oktober) und eine Wanderreise (April) angeboten. Ergänzt wird das Angebot im Sommer durch zwei Studienreisen in Deutschland nach Stuttgart und zu den Bregenzer Festspielen.

Erträge aus Projekten

Seit dem Sommer 2022 erhalten wir gem. § 13a WbG NRW Projektmittel aus der regionalen Bildungsentwicklung. Wir streben an, diese erneut zu beantragen und das Angebot im neuen Jahr fortzuführen und auszubauen (rd. 30.000 €). Um die kurzfristige Nachfrage zu unserem Angebot „Deutsch als Zweitsprache (DaZ) zu bedienen, wurden Projektfördermittel aus dem Europäischen Sozialfond beantragt. Die ESF-Förderung erfolgt stets als Kofinanzierung. Das heißt, der ESF fördert anteilig die Gesamtkosten. Der Rest wird durch Eigenmittel bzw. durch öffentliche Drittmittel erbracht.

Sonstige betriebliche Erträge

Hier dargestellt sind die Erträge/Zuweisungen aus öffentlichen Kassen und Zuwendungen, die nicht unmittelbar aus dem regulären Geschäftsbetrieb entstehen. Sie sind nicht ursächlich mit den Umsatzerträgen in Verbindung zu bringen.

Unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ist in 2023 die Verbandsumlage in Höhe von 144.400,00 € erfasst worden. Gemäß § 14 Abs. 3 der Satzung des Zweckverbandes Volkshochschule Brilon-Marsberg-Olsberg wird, soweit der Finanzbedarf des Zweckverbandes nicht aus Teilnehmerentgelten, Zuschüssen und sonstigen Einnahmen gedeckt wird, eine Umlage von den Verbandsmitgliedern erhoben.

Die Umlage wird mit einem Sockelbetrag von 40 % des Gesamtbetrages der festgesetzten Umlage zu gleichen Teilen und mit 60 % nach den jeweiligen Einwohnerzahlen der Verbandsmitglieder aufgeteilt. Maßgeblich für die Einwohnerzahlen ist der Stand der jeweils aktuell veröffentlichten Zahlen des IT NRW zum Zeitpunkt der Einbringung des Wirtschaftsplanes. (Einwohnerzahlen Stand: 30.06.2022, IT NRW)

Landeszuweisungen nach dem WbG

Die Landeszuweisungen (4110) nach dem Weiterbildungsgesetz NRW werden mit 257.500,00 € veranschlagt. Darin enthalten ist die Entwicklungspauschale in Höhe von 5% (12.250 €). Aufgrund des neuen WbG und einer Einwohnerzahl unter 60.000 bezieht sich die Landesförderung auf 2 HPM-Stellen plus einen Ausgleichsbetrag. Dadurch reduziert sich das zu leistende Pflichtangebot auf 3.200 Ustd. pro Jahr.

Aufwendungen

Aufwendungen für Studienfahrten

Die Aufwendungen für Studienreisen und Tagesfahrten wurden aufgrund passiver Erwartungen im Vergleich zu 2022 reduziert.

Personalaufwand

Der Personalaufwand ist in 2023 mit insgesamt 596.530,00 € angesetzt. Es wurden Tarifierhöhungen von 4% eingerechnet sowie die Fortführung des Projektes „Bildungsberatung“ mit einer Teilzeitstelle und einem Minijob. Ferner befindet sich der Zweckverband zzt. in einer Eingruppierungsfeststellungsklage.

Darstellung der Personalkosten im Wirtschaftsplan/Kontennachweis

Um eine bessere Transparenz und Vergleichbarkeit auch in der Jahresrechnung zu erreichen, werden die Personalkosten entsprechend der Vorgaben der Personalabteilung bzw. der monatlichen Buchungen des krz (Kommunales Rechenzentrum) im Wirtschaftsplan dargestellt.

Unter dem Konto 6010 sind mit dem Betrag von insgesamt 463.897,00 € die Vergütung der hauptamtlichen Mitarbeiter einschließlich Arbeitnehmeranteil an der Sozialversicherung sowie die Lohnsteuer erfasst. Da die Lohnsteuer aufgrund der Steuerklassen der Mitarbeiter variabel ist, wird das tatsächliche Lohnsteueraufkommen mit der Jahresrechnung (Konto 6011) dargestellt. Im Vergleich zu den vergangenen Jahren kann mit Lohnsteuerzahlungen von rd. 71.000,00 € gerechnet werden.

Der Arbeitgeber-Anteil zur Sozialversicherung ist mit rd. 95.000 € unter dem Konto 6110 entsprechend der Angaben des Personalamtes der Stadt Brilon erfasst. Dieser Betrag entspricht etwa 50 % des gesamten Beitrags zur Sozialversicherung.

Stellenübersicht

Ergebnis- und Finanzplan	HOCHRECHNUNG				
	Vorjahr 2022	Ansatz 2023	2024	2025	2026
Erträge					
Umsatzerträge	1.094.400,00 €	1.389.600,00 €	1.375.704,00 €	1.378.455,41 €	1.385.347,69 €
Sonstige betriebliche Erträge	259.700,00 €	268.500,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €	260.000,00 €
Verbandsumlage	144.400,00 €	144.400,00 €	144.400,00 €	144.400,00 €	144.400,00 €
Summe Erträge	1.498.500,00 €	1.802.500,00 €	1.780.104,00 €	1.782.855,41 €	1.789.747,69 €

Aufwand					
Produktionsaufwand					
Aufwendungen für Seminare, Kurse, Studienreisen, einschl. Beschäftigungsentgelte	746.150,00 €	959.350,00 €	968.943,50 €	970.881,39 €	974.764,91 €
Personalaufwand					
a) Gehälter incl. Lohnsteuer	445.000,00 €	463.897,00 €	482.452,88 €	492.101,94 €	498.007,16 €
b) Soziale Abgaben u. Aufwendungen für die Altersversorgung	134.050,00 €	132.633,00 €	137.938,32 €	140.697,09 €	142.385,45 €
c) Versorgungskasse Beamte u. Beihilfeaufwendu	- €	- €	- €	- €	- €
Personalaufwand gesamt:	579.050,00 €	596.530,00 €	620.391,20 €	632.799,02 €	640.392,61 €
Abschreibungen	21.750,00 €	24.050,00 €	23.448,75 €	22.862,53 €	22.290,97 €
Sonstige betriebliche Aufwendungen	139.200,00 €	201.505,00 €	205.535,10 €	207.590,45 €	208.628,40 €
Summe der Aufwendungen	1.486.150,00 €	1.781.435,00 €	1.818.318,55 €	1.834.133,39 €	1.846.076,90 €
Ergebnis der laufenden Geschäftstätigkeit	12.350,00 €	21.065,00 €	- 38.214,55 €	- 51.277,99 €	- 56.329,21 €

Der Ausgleich des negativen Ergebnisses erfolgt durch eigene VHS-Rücklagen.

Investitionsplan für die Jahre 2022 - 2026

	Vorjahr 2022	2023	2024	2025	2026
Betriebs- und Geschäftsausstattung (einschl. Sammelposten gem. § 6 EStG)	29.600 €	45.850 €	25.000 €	28.000 €	26.000 €
Finanzierung					
Abschreibungen	21.750 €	24.050 €	23.449 €	22.863 €	22.291 €
Eigenmittel	7.850 €	21.800 €	1.551 €	5.137 €	3.709 €

Entgeltgruppe	Zahl der Stellen 2023 darunter	Zahl der Stellen 2022	am 30.06.2022 tatsächlich besetzt	Erläuterungen
TVöD	insgesamt			
EG 14	1	1	1	
EG 12	1	1	0,75	
EG 11	1	1	1	
EG 9	1	1	1	
EG 8	3,6	3,6	3,6	siehe unten
EG 5	0,25	0,25	0,25	
	7,85	7,85	7,6	

EG 8: Ein Beschäftigter erhält befristet eine Zulage zu EG 10 aufgrund höherwertiger Tätigkeiten.

Seit dem 01.07.2022 ist eine Werksstudentin mit 16 Wochenstunden in dem Projekt „Regionale Bildungsentwicklung - Bildungsberatung“ beschäftigt. Seit dem 01.10.2022 wurde eine weitere geringfügige Beschäftigung zur Maßnahme regionale Bildungsentwicklung geschaffen. Beide Stellen werden projektbezogen gefördert. Für das Jahr 2023 wird eine Verlängerung der Maßnahme beantragt. Je nach Fördersumme könnte der Stundenumfang angepasst werden (Minijob plus max. 30 Std. pro Woche).