# HANSESTADT WARBURG

## Haushalt 2023



BESCHLUSSFASSUNG VOM 02.02.2023

HANSESTADT WARBURG
BAHNHOFSTRAßE 28
34414 WARBURG
INTERNET: HTTPS://WWW.WARBURG.DE/

# INHALTSVERZEICHNIS ZUM HAUSHALT 2023


| *ABSCHNITT* | | *SEITE* |
|---|---|---|
| I. | **Haushaltssatzung** | 5 |
| II. | **Vorbericht** | 9 |
| III. | **Produktplan** | 89 |
| IV. | **Gesamtergebnisplan** | 93 |
| V. | **Gesamtfinanzplan** | 94 |
| VI. | **Teilergebnishaushalte; Produkte des Haushaltsplans** | 96 |
| VII. | **Haushaltsquerschnitt** | 451 |
| VIII. | **Stellenplan** | 457 |
| | **Übersicht über die Zuwendungen an die Fraktionen** | 465 |
| | **Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen** | 467 |
| | **Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten** | 468 |
| | **Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals** | 469 |
| | **Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Betrieben** | 470 |
| | **Statistische Übersichten** | 472 |
| | **Strukturdaten** | 477 |
| | **Steuer- und Gebührensätze der Hansestadt Warburg** | 502 |
| | **Vorlagen an den Rat zur Information über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** | 505 |

| | |
|---|---|
| **Wirtschaftsplan KUW 2023** | *541* |
| **Wirtschaftsplan Stadtwerke Warburg 2023** | *584* |
| **Jahresabschluss KUW 2021** | *638* |
| **Jahresabschluss Stadtwerke Warburg 2021** | *720* |
| **Haushaltsrede des Bürgermeisters Herrn Tobias Scherf** | *siehe separate Unterlagen* |
| **Haushaltsrede des kommissarischen Stadtkämmerers Herrn Armin Sander** | *siehe separate Unterlagen* |

# Abschnitt I.
# **- Haushaltssatzung -**

# I. HAUSHALTSSATZUNG DER HANSESTADT WARBURG FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Aufgrund der §§ 78 ff. der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen (GO NRW) in der Fassung der Bekanntmachung vom 14. Juli 1994 (GV. NRW. S. 666), in der zurzeit gültigen Fassung, hat der Rat der Hansestadt Warburg mit Beschluss vom 02.02.2023 folgende Haushaltssatzung erlassen:

**§ 1**

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2023, der die für die Erfüllung der Aufgaben der Gemeinden voraussichtlich erzielbaren Erträge und entstehenden Aufwendungen sowie eingehenden Einzahlungen und zu leistenden Auszahlungen und notwendigen Verpflichtungsermächtigungen enthält, wird

im **Ergebnisplan m**it

| | |
|---|---|
| dem Gesamtbetrag der Erträge auf | 57.400.690 € |
| dem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf | 62.810.930 € |

im **Finanzplan m**it

| | |
|---|---|
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 49.022.420 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit auf | 56.405.730 € |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 6.831.870 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit auf | 12.357.310 € |
| dem Gesamtbetrag der Einzahlungen der Finanzierungstätigkeit auf | 6.000.000 € |
| dem Gesamtbetrag der Auszahlungen der Finanzierungstätigkeit auf | 590.000 € |

festgesetzt.

**§ 2**

Der **Gesamtbetrag der Kredite**, deren Aufnahme für Investitionen erforderlich ist, wird auf 3.000.000 € festgesetzt.

**§ 3**

Der **Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen**, der zur Leistung von Investitionsauszahlungen in künftigen Jahren erforderlich ist, wird auf 5.203.000 € festgesetzt.

**§ 4**

Die **Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage** aufgrund des voraussichtlichen Jahresergebnisses im Ergebnisplan wird auf 5.410.240 € festgesetzt.

**§ 5**

Der **Höchstbetrag der Kredite**, die zur Liquiditätssicherung in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 15.000.000 € festgesetzt.

**§ 6**

Die **Steuersätze für die Gemeindesteuern** werden für das Haushaltsjahr 2023 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer

1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 330 v.H.

1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 493 v.H.
2. Gewerbesteuer auf 420 v.H.

**§ 7**

Ein **Haushaltssicherungskonzept** ist nicht aufzustellen.

**§ 8**

Die im **Stellenplan** der Beamtinnen/Beamte und tariflich Beschäftigten als "künftig wegfallend" (kw) bezeichneten Planstellen entfallen bei Freiwerden.

**§ 9**

**Sonstige Regelungen**

1. Im Zuge der Notwendigkeit des Erlasses einer Nachtragssatzung werden folgende gesetzlich nicht ausgefüllte Grenzen festgelegt. Eine Nachtragssatzung ist zu erlassen, wenn

- ein Jahresfehlbetrag entstehen wird, der mehr als 5 % der Gesamtaufwendungen des Ergebnisplans beträgt und der Haushaltsausgleich nur durch eine Änderung der Haushaltssatzung erreicht werden kann.
- bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen oder Auszahlungen bei einzelnen Haushaltspositionen geleistet werden müssen, die mehr als 3 % der Gesamtaufwendungen oder der Gesamtauszahlungen umfassen.

Dies gilt nicht bei bisher nicht veranschlagten Auszahlungen für Investitionen und Instandsetzungen an Bauten, die unabweisbar sind und nicht mehr als 500.000 EUR betragen.

2. Im Rahmen einer flexiblen Haushaltsbewirtschaftung entscheidet der Stadtkämmerer, sofern eine Deckung im laufenden Haushaltsjahr gewährleistet ist, über

- über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (inkl. Jahresabschlussbuchungen) in unbegrenzter Höhe, wenn sie aufgrund rechtlicher oder vertraglicher Verpflichtungen zu leisten sind, wirtschaftlich durchlaufend oder durch zweckgebundene Spenden, Zuweisungen oder Zuschüsse gedeckt sind.
- die übrigen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, wenn sie im Einzelfall nicht mehr als 25 % des Haushaltsansatzes ausmachen und 7.500 EUR nicht überschreiten.
- Auszahlungen aus Investitions- oder Finanzierungstätigkeit, wenn sie im Einzelfall nicht mehr als 25 % des Haushaltsansatzes ausmachen und 37.500 EUR nicht überschreiten.

3. Verpflichtungen zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen in künftigen Jahren dürfen ausnahmsweise auch überplanmäßig oder außerplanmäßig eingegangen werden, wenn sie im Einzelfall einen Betrag von 150.000 EUR nicht überschreiten und der in der Haushaltssatzung festgesetzte Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nicht überschritten wird.

4. Investitionen oberhalb der Wertgrenze von 30.000 EUR sind als Einzelmaßnahme in den Teilfinanzplänen auszuweisen.

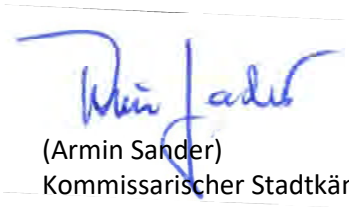
5. Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Bei der Erzielung von nicht zweckgebundenen Mehrerträgen innerhalb eines Budgets kann der Kämmerer auf Antrag eine Erhöhung der Aufwandsermächtigungen zulassen. Bei Mindererträgen innerhalb eines Budgets verringert sich die Aufwandsermächtigung in gleicher Höhe. Gleiches gilt auch für Ein- und Auszahlungen.

6. Der Rat ist möglichst zeitnah, spätestens jedoch mit der Vorlage des entsprechenden Jahresabschlusses zu unterrichten, wenn sich die Investitionsauszahlungen einer Einzelmaßnahme um mehr als 25 %, mindestens aber um 50.000 € erhöhen.

***Aufstellungsvermerk***

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Hansestadt Warburg für das Haushaltsjahr 2023 wurde heute aufgestellt und dem Bürgermeister zur Bestätigung vorgelegt.

Warburg, den 24. November 2022



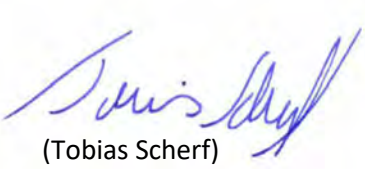
(Armin Sander)
Kommissarischer Stadtkämmerer

---

***Bestätigungsvermerk***

Der Entwurf der Haushaltssatzung der Hansestadt Warburg für das Haushaltsjahr 2023 wurde heute bestätigt.

Warburg, den 25. November 2022



(Tobias Scherf)
Bürgermeister

# Abschnitt II.
# **- Vorbericht -**

# II. VORBERICHT
# ZUM HAUSHALTSPLAN DER HANSESTADT WARBURG
# FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2023

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 1 der Kommunalhaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (KomHVO NRW) ist dem Haushaltsplan ein Vorbericht beizufügen. Nach § 7 KomHVO NRW soll der Vorbericht einen Überblick über die Eckpunkte des Haushaltsplans geben. Die Entwicklung und die aktuelle Lage der Gemeinde sind anhand der im Haushaltsplan enthaltenen Informationen und der Ergebnis- und Finanzplandaten darzustellen.

Der Vorbericht soll unter Berücksichtigung der nachfolgenden Gliederung Aussagen enthalten über:

1. welche wesentlichen Ziele und Strategien die Kommune verfolgt und welche Änderungen gegenüber dem Vorjahr eintreten werden,

   - ***Abschnitt „Vormerkungen - Zielsetzungen“.***

2. wie sich die wesentlichen Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen, das Vermögen, die Verbindlichkeiten und die Zinsbelastungen sowie die Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährverträgen und ihnen wirtschaftlich gleichkommenden Rechtsgeschäften in den beiden dem Haushaltsjahr vorangegangenen Haushaltsjahren entwickelt haben und voraussichtlich im mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanungszeitraums entwickeln werden,

   - ***Abschnitt „Rückblick auf die Vorjahre“***
   - ***Abschnitt „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“***

3. wie sich das Jahresergebnis und das Eigenkapital im Haushaltsjahr und in den dem Haushaltsjahr folgenden drei Jahren entwickeln werden und in welchem Verhältnis diese Entwicklung zum Deckungsbedarf des Finanzplans steht,

   - ***Abschnitt „Gesamtergebnisplan“***
   - ***Abschnitt „Bilanz zum 31.12.2021“***

4. welche wesentlichen Investitionen, Instandsetzungs- und Erhaltungsmaßnahmen im Haushaltsjahr geplant sind und welche Auswirkungen sich hieraus für die Haushalte der folgenden Jahre ergeben,

   - ***Abschnitt „Gesamtfinanzplan“***
   - ***Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SK 5215000) 1.446.500 €***
   - ***Instandhaltung des Infrastrukturvermögens (SK 5216000) 508.000 €***
   - ***Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (SK 5241100) 4.750.080 €***
   - ***Unterhaltung und Bewirtschaftung des Infrastrukturvermögens (SK 5242000) 2.551.300 €***

5. wie sich der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit und aus Finanzierungstätigkeit entwickeln wird unter besonderer Angabe der Entwicklung der Kredite zur Liquiditätssicherung inklusive eines darzustellenden Abbaupfades,

   - ***Abschnitt „Gesamtfinanzplan“***

6. wenn ein Haushaltssicherungskonzept aufgestellt wurde, wie die für das Haushaltsjahr vorgesehenen Maßnahmen im Haushaltsplan verwirklicht werden und wie sich diese auf die künftige Entwicklung der Ertrags-, Finanz- und Vermögenslage auswirken,

► ***Ein Haushaltssicherungskonzept ist nicht aufzustellen.***

7. welche wesentlichen haushaltswirtschaftlichen Belastungen sich insbesondere aus der Eigenkapitalausstattung und der Verlustabdeckung für andere Organisationseinheiten und Vermögensmassen, aus Umlagen, aus Straßenentwässerungskostenanteilen, der Übernahme von Bürgschaften und anderen Sicherheiten sowie Gewährverträgen ergeben werden oder zu erwarten sind aus

   a. den Sondervermögen der Kommune, für die aufgrund gesetzlicher Vorschriften Sonderrechnungen geführt werden,

      ► ***Derartige wesentliche haushaltswirtschaftliche Belastungen sind derzeit nicht erkennbar.***

   b. den Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, und

      ► ***Abschnitt „Interkommunale Zusammenarbeit“***

   c. den unmittelbaren und mittelbaren Beteiligungen der Kommune an Unternehmen in einer Rechtsform des öffentlichen und privaten Rechts.

      ► ***Abschnitt „Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten“***
      ► ***Abschnitt „Jahresabschluss / Wirtschaftsplan der Stadtwerke Warburg“***
      ► ***Abschnitt „Jahresabschluss / Wirtschaftsplan des Kommunalunternehmens Warburg“***
      ► ***Abschnitt „Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Betrieben“***

# 1. Das Drei-Komponenten-System des Neuen Kommunalen Finanzmanagements

Zum 01.01.2005 ist das Gesetz über ein Neues Kommunales Finanzmanagement für Gemeinden in Kraft getreten. Die Kommunen haben danach ihre Geschäftsvorfälle spätestens ab dem Haushaltsjahr 2009 nach dem System der doppelten Buchführung zu erfassen und spätestens zum Stichtag 01.01.2009 eine Eröffnungsbilanz aufzustellen.

Bereits zu Beginn des Haushaltsjahres 2019 ist im Rahmen der Umsetzung des 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetzes die KomHVO NRW in Kraft getreten und ersetzt damit die bis dahin anzuwendende Gemeindehaushaltsverordnung des Landes Nordrhein-Westfalen (GemHVO NRW). Die KomHVO NRW bedingt verschiedene inhaltliche und formale Änderungen der Haushaltspläne.

Für die Haushaltsplanung, -bewirtschaftung und Rechnungslegung stützt sich das NKF auf die folgenden drei Komponenten:

- Ergebnisplanung bzw. Ergebnisrechnung
- Finanzplanung bzw. Finanzrechnung
- Bilanz

**Ergebnisplan**

Der Ergebnisplan bildet alle voraussichtlich anfallenden Erträge und anstehenden Aufwendung ab. Der Ressourcenverbrauch wird vollständig und periodengerecht erfasst, also einschließlich der Abschreibungen und der erst später zahlungswirksam werdenden Belastungen (z. B. Rückstellungen). Das bedeutet, dass nicht der Zeitpunkt der Zahlung über die Zuordnung zum Haushaltsjahr in der Ergebnisrechnung entschei-

dend ist, sondern der Zeitraum, in dem der Ressourcenverbrauch tatsächlich anfällt. Das in der Ergebnisrechnung ausgewiesene Jahresergebnis geht in die Bilanz ein und stellt unmittelbar die Veränderung des Eigenkapitals der Gemeinde dar.

Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung in der alle voraussichtlich anfallenden Erträge und entstehenden Aufwendungen abgebildet werden.

**Finanzplan**

Der Finanzplan gewährleistet in der gemeindlichen Haushaltswirtschaft durch die Aufnahme aller voraussichtlichen Zahlungen aussagekräftige Informationen über die tatsächliche finanzielle Lage der Gemeinde. Neben Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit werden im Finanzplan vor allem die investiven Zahlungen ausgewiesen.

Der Liquiditätssaldo aus der Finanzrechnung bildet die Veränderung des Bestandes an liquiden Mitteln der Gemeinde in der Bilanz ab.

**Bilanz**

Die dritte Komponente ist die Bilanz, welche Teil des Jahresabschlusses ist und das Vermögen, die Schulden sowie als Differenz zwischen allen übrigen Bilanzpositionen das Eigenkapital ausweist.

**Drei-Komponenten-System des NKF**




Zu Beginn des Haushaltsjahres, in dem eine Gemeinde erstmalig die Haushaltswirtschaft nach NKF-Vorschriften abwickelt, ist eine Eröffnungsbilanz zu erstellen. Anschließend wird in den Haushaltsplan jeweils die Bilanz des Vorvorjahres aufgenommen.

## 2. Vormerkungen - Zielsetzungen

Die Gemeinde hat ihre Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist (§ 75 GO NRW). Der Haushalt muss in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Der Haushalt ist ausgeglichen, wenn der Ergebnisplan kein negatives Ergebnis ausweist. Er gilt als ausgeglichen, wenn ein Fehlbedarf durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage kompensiert werden kann (§ 75 Abs. 2 GO NRW).
Die haushaltswirtschaftliche Lage der Hansestadt Warburg ist in den vergangenen Jahren und auch aktuell geprägt durch strukturell unausgeglichene Haushaltspläne. Auch wenn letztlich bis 2020 ein positives Jahresergebnis erzielt werden konnte, verschärft sich die Situation für die Hansestadt Warburg sehr deutlich.
Dabei konnte die im Zuge der Corona-Pandemie vorzunehmende Corona-Isolierung nach § 5 Abs. 4 des NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz (NKF-CIG) nicht vorgenommen werden, da die ermittelten und in der Bilanz aktivierten Belastungen für das Jahr 2021 zum Stichtag 0 T€ betrugen; somit waren die Voraussetzungen zur Bildung eines außerordentlichen Ertrags nicht erfüllt.

Das Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Digitalisierung des Landes Nordrhein-Westfalen teilte Anfang September 2022 mit, dass beabsichtigt ist, nicht nur die Isolierung von pandemiebedingten Haushaltsbelastungen durch eine Änderung des NKF-CIG für 2023 zu verlängern, sondern im Rahmen dieser Änderung auch die in den Haushaltsjahren 2023 bis 2025 erfolgende Isolierung von Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg in der Ukraine – einschließlich Mehraufwendungen für die Energieversorgung – vorzusehen (NKF-Covid-19-Ukraine-Isolierungsgesetz-NKF-CUIG). Auf diese Weise soll die Handlungsfähigkeit der Kommunen auch in schwieriger Zeit sichergestellt werden.

Zum vollständigen Blick auf die Corona-Isolierung gehört aber auch, dass die mögliche einmalige Ergebnisverbesserung zu einer längerfristigen Haushaltsbelastung ab 2025 durch anteilige Abschreibungen führt.

Die weltweiten Krisen, der Krieg in der Ukraine, die besorgniserregende Entwicklung der Inflation und die bereits bestehenden erheblichen Kostensteigerungen der Baupreise machen da leider auch nicht Halt vor unserem städtischen Haushalt. Die Energiekosten steigen in einem bisher nicht gekannten Maß. Diese Situation trifft auf einen bereits strukturell unausgeglichenen Haushalt.
Diese Entwicklungen bilden den Rahmen für die Aufstellung des Haushaltsplanentwurfes 2023, der wie kaum ein Haushalt zuvor eine Vielzahl von Risiken abdecken muss.

Die kommenden Haushaltsjahre werden weiter im Lichte der Konsolidierung stehen müssen, gleichzeitig sind Land und Bund gefragt, die zahlreichen Krisen durch finanzielle Unterstützung der Kommunen abzufedern.

Der Stand des Eigenkapitals der Hansestadt Warburg hat sich seit der Einführung des NKF im Jahr 2009 mit einem Stand i. H. v. 90 Mio. € nach Abschluss bis zum 31.12.2021 auf rd. 83,9 Mio. € vermindert. Die Veränderung im Eigenkapital ergibt sich aus dem Jahresfehlbetrag 2021. Der Jahresüberschuss aus 2020 wurde mit der Ausgleichsrücklage verrechnet.
Zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Haushalts entwickelt sich die Haushalts- und Finanzlage der Hansestadt Warburg zunehmender in eine angespannte Situation. Da bisher nicht alle Baumaßnahmen sowie sonstige Dienstleistungen bis zum Jahresende umgesetzt werden konnten, ist davon auszugehen, dass die Liquidität mit rd. 3,5 Mio. € noch vorhanden sein wird.
Es ist erkennbar, dass nicht alle in 2022 geplanten Maßnahmen (bedingt durch Materialknappheit bzw. massive Kostensteigerungen als auch Ressourcenengpässe) umgesetzt werden konnten. Bei den klar identifizierbaren Maßnahmen werden für diese – sofern möglich – entsprechende Rückstellungen gebildet bzw. wurden je nach Notwendigkeit erneut in 2023 vorgetragen.

Der Schuldenstand wurde mit Ausnahme der unechten Darlehnsaufnahme aus dem Programm GUTE SCHULE 2020 (das Land veranlasst die Kommunen zum bilanziellen Schuldenausweis, obwohl das Land Zins und Tilgung selbst entrichtet) kontinuierlich auf 5.004 T€ zum 31.12.2022 weiter abgebaut.

Die langfristige Vorgabe des Stadtrates als strategisches Ziel einer weiteren Entschuldung wird allerdings eingetrübt durch die erfolgte Verplanung von Investitions- als auch Liquiditätskrediten, um die Zahlungsfähigkeit der Hansestadt Warburg zu sichern.

Die für 2022 geplante Kreditaufnahme wurde bisher nicht bzw. wird ggf. zu einem späteren Zeitpunkt in Anspruch genommen. Hier bleibt abzuwarten, in welchem Maße die Aufträge tatsächlich noch in 2022 realisiert wurden. Für das Jahr 2023 ist eine Darlehensaufnahme i. H. v. 3 Mio. € in den Haushalt eingestellt, da die Auszahlungen der geplanten Investitionen um rd. 5,3 Mio. € über den Einzahlungen liegen und die eigenen Finanzmittel voraussichtlich aufgebraucht sein werden, wenn alle Maßnahmen umgesetzt werden. Zudem wurden Liquiditätskredite i. H. v. 3 Mio. eingestellt.

Der Fehlbedarf kann in 2023 nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage mit einem derzeitigen Bestand von 5.415.196 € sowie einem Anteil von 154.054 € aus der allgemeinen Rücklage gedeckt werden. **Da bei der Aufstellung der Haushaltssatzung eine Verringerung der allgemeinen Rücklage vorgesehen ist, bedarf dies gem. § 75 Abs. 4 GO NRW der Genehmigung der Aufsichtsbehörde.**

**Wegen der Unterschreitung der Inanspruchnahme der allgemeinen Rücklage unter einem Zwanzigstel im HHJ 2025 ist kein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen.**

In diesem Zusammenhang wird auf die separate Darstellung der Erträge und Aufwendungen für Flüchtlinge aus der Ukraine unter dem Produkt 313020 UKRAINE – Leistungen für Asylbewerber verwiesen. Im Rahmen der Etatplanung hat FB IV die möglichen Entwicklungen für das kommende Jahr berücksichtigt. Es ist allerdings nicht auszuschließen, dass sich bei verändernden Rahmenbedingungen in der Bewirtschaftung in 2023 (und ggf. später) Abweichungen von der Planung ergeben.

### Zielsetzungen:

Die aktuelle Fassung der Kommunalhaushaltsverordnung (KomHVO) verpflichtet die Kommunen, im Vorbericht des Haushaltsplans wesentliche Ziele und Strategien der Kommune darzulegen. Der Vorbericht erfährt damit eine Aufwertung und kann so auch ein relevantes Instrument der Haushaltssteuerung werden.

Bisher wurden in den betreffenden Haushaltsreden die Schwerpunkte und Zielsetzungen aufgegriffen. Der Haushaltsplan sieht augenblicklich lediglich allgemein die Sicherstellung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit im Rahmen der stetigen Aufgabenerfüllung als maßgebliches Ziel. Die Nennung der wesentlichen Ziele und Strategien durch den Gesetzgeber lässt das Erfordernis einer Fokussierung auf (einige wenige) Ziele und Strategien erkennen. Dies setzt eine vorherige Priorisierung von Maßnahmen im städtischen Haushalt voraus. Nur so kann die Steuerung der begrenzten finanziellen Ressourcen gelingen und sichergestellt werden, dass die festgelegten Ziele und Strategien auch tatsächlich erreicht werden.

Angesichts der zuvor dargestellten, besonderen Umstände unter Ziffer 2 „Vormerkungen“ wird zunächst von einer weiteren Differenzierung abgesehen.

# 3. Rückblick auf die Vorjahre

## 3.1. Haushaltsjahr 2021

Der Jahresabschluss 2021 wurde in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 30.08.2022 festgestellt. Es wurde beschlossen, das Jahresergebnis laut Ergebnisrechnung mit der Ausgleichsrücklage zu verrechnen. Der Rat erteilt dem Bürgermeister die Entlastung für den Jahresabschluss der Hansestadt Warburg zum 31. Dezember 2021.

### Ertragslage

Das Haushaltsjahr 2021 schließt in der Ergebnisrechnung - bei einem ursprünglich geplanten Fehlbetrag laut Haushaltsplan von rd. 4,4 Mio. € - mit einem Jahresfehlbetrag von rd. 2,7 Mio. € ab. Die Verbesserung in der Ergebnisrechnung (Soll-/Ist-Vergleich) resultiert aus einer Fülle verschiedener und in sich kompensierender Positionen.

- Steuern und Abgaben:
  Bei der Gewerbesteuer betrug der Planansatz 8 Mio. €, dieser wurde im Vergleich zur Ergebnisrechnung mit rd. 2,1 Mio. € höher ausgewiesen, dabei ist der negative Betrag aus der Periodisierung der Steuern i. H. v. rd. 1,9 Mio. € (saldiert) aus dem 1. Quartal 2021 und aus dem 1. Quartal 2022 berücksichtigt.
  Die übrigen Positionen - mit Ausnahme der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern (0,9 Mio. € mehr als veranschlagt) - konnten sich im Wesentlichen kompensieren bzw. konnten auch in der Höhe verbucht werden, wie diese verplant worden sind, sodass die Position „Steuern und Abgaben“ insgesamt im Vergleich zur Haushaltsplanung - resultierend aus der Gewerbesteuer und der Gemeindeanteile an den Gemeinschaftssteuern - um 1,0 Mio. € höher ausfiel.
- Absolut betrachtet liegen die ordentlichen Erträge um rd. 6,5 Mio. € über dem Planansatz. Im Wesentlichen trägt neben den gesunkenen Steuern und Abgaben als positiver Effekt (+ 1,7 Mio. €), die Zuwendungen und allg. Umlagen, die privatrechtlichen Leistungsentgelte, die sonstigen Erträge und das positive Ergebnis aus der Bestandsveränderung („Grundstücksverkäufe“) (insgesamt + 0,8 Mio. €) sowie der gegenläufige Effekt (- 0,7 Mio. €) aus den öffentlichen Leistungsentgelten zu diesem Ergebnis bei. Nennenswert ist, wie im vorangegangenen Haushaltsjahr auch, die bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten um rd. 1,8 Mio. € zusätzlich erzielten Erlöse beim Holzverkauf, allerdings unter niedrigen Verkaufspreisen sowie den angespannten Rahmenbedingungen in der Forstwirtschaft. Ursächlich hierfür war das Sturmtief, der Käferbefall und der erneut trockene Sommer, was dann zu einer deutlich höheren Holzmenge, - durch den nach wie vor hohen Holzeinschlag als unter Normalbedingungen planbar -, geführt hat. In den folgenden Haushaltsjahren ist mit deutlich geringeren Erträgen zu rechnen.
- Im Bereich der Transferaufwendungen wurden insgesamt rd. 0,5 Mio. € weniger als geplant aufgewendet. Dabei sind im Wesentlichen Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (643 T€) sowie bei den Sozialtransferaufwendungen (108 T€), nicht wie ursprünglich angenommen, geringer ausgefallen. Die Gewerbesteuerumlage ist aufgrund des höheren Gewerbesteueraufkommens gestiegen (154 T€).
- Im Bereich der Sach- und Dienstleistungen ist erwähnenswert, dass die wesentliche Planabweichung durch nicht genutzte Budgets (Straßenbudget etc.) resultiert. Diese Mittel wurden in das Haushaltsjahr 2022 übertragen.
- Der Anstieg bei den bilanziellen Abschreibungen resultiert im Wesentlichen aus den erhöhten Investitionen in kurzlebige Wirtschaftsgüter (GWG), insbesondere im Bereich der IT.

## Finanzlage

Die Finanzlage der Hansestadt Warburg entwickelte sich im Haushaltsjahr 2021 im Vergleich zum Vorjahr zwar leicht rückläufig, aber insgesamt positiv, was insbesondere am Bestand der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag mit rd. 7,1 Mio. € (2020: 8,6 Mio. €) ablesbar ist. Ursächlich dafür ist im abgelaufenen Haushaltsjahr ein negativer Saldo aus der Investitionstätigkeit. Von Krediten zur Liquiditätssicherung wurde im Haushaltsjahr 2021 kein Gebrauch gemacht.

Sämtliche Details zum Jahresabschluss 2021 können der Homepage der Hansestadt Warburg unter folgendem Link https://www.warburg.de/buergerservice-verwaltung/finanzen/jahresabschluss entnommen werden.

**Hansestadt Warburg**

## Ergebnisrechnung
## für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | | € | € | € | € |
| 1. | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.620.945,27 | 26.180.580,00 | 29.123.037,45 | 2.942.457,45 |
| 2. | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.130.292,46 | 13.600.970,00 | 15.281.670,03 | 1.680.700,03 |
| 3. | + sonstige Transfererträge | 151.158,28 | 25.400,00 | 120.054,43 | 94.654,43 |
| 4. | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.960.322,62 | 2.148.000,00 | 1.462.844,13 | -685.155,87 |
| 5. | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.326.519,57 | 1.201.070,00 | 3.034.025,25 | 1.832.955,25 |
| 6. | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 859.016,45 | 697.340,00 | 724.042,20 | 26.702,20 |
| 7. | + Sonstige ordentliche Erträge | 1.697.768,21 | 1.403.600,00 | 1.649.177,89 | 245.577,89 |
| 8. | +/- Bestandsveränderungen | 92.863,51 | -300.000,00 | 25.744,87 | 325.744,87 |
| **9.** | **= Ordentliche Erträge** | **53.838.886,37** | **44.956.960,00** | **51.420.596,25** | **6.463.636,25** |
| 10. | - Personalaufwendungen | 8.413.299,18 | 8.881.270,00 | 8.925.825,04 | 44.555,04 |
| 11. | - Versorgungsaufwendungen | 1.098.992,43 | 1.735.450,00 | 1.436.777,68 | -298.672,32 |
| 12. | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.017.850,27 | 13.402.710,00 | 12.594.366,54 | -808.343,46 |
| 13. | - Bilanzielle Abschreibungen | 6.635.546,39 | 4.962.720,00 | 5.515.511,55 | 552.791,55 |
| 14. | - Transferaufwendungen | 21.585.420,16 | 23.151.940,00 | 22.637.730,61 | -514.209,39 |
| 15. | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.209.064,70 | 2.500.650,00 | 2.807.178,51 | 306.528,51 |
| **16.** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **50.960.173,13** | **54.634.740,00** | **53.917.389,93** | **-717.350,07** |
| **17.** | **= Ordentliches Ergebnis** | **2.878.713,24** | **-9.677.780,00** | **-2.496.793,68** | **7.180.986,32** |
| 18. | + Finanzerträge | 18.794,89 | 13.750,00 | 41.458,97 | 27.708,97 |
| 19. | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 260.494,48 | 265.000,00 | 233.811,34 | -31.188,66 |
| **20.** | **= Finanzergebnis** | **-241.699,59** | **-251.250,00** | **-192.352,37** | **58.897,63** |
| **21.** | **= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.637.013,65** | **-9.929.030,00** | **-2.689.146,05** | **7.239.883,95** |
| 22. | + Außerordentliche Erträge | 641.528,04 | 5.577.000,00 | 0,00 | -5.577.000,00 |
| 23. | - Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **24.** | **= Außerordentliches Ergebnis** | **641.528,04** | **5.577.000,00** | **0,00** | **-5.577.000,00** |
| **22.** | **= Jahresergebnis** | **3.278.541,69** | **-4.352.030,00** | **-2.689.146,05** | **1.662.883,95** |
| | **Nachrichtlich: Verrechnung von Erträgen und Aufwendungen mit der allg. Rücklage** | | | | |
| 23. | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 47.644,68 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. | Verrechnete Aufwend. bei Vermögensgegenständ | 5.204.709,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **25.** | **Verrechnungssaldo** | **-5.157.064,52** | **0,00** | **0,00** | **0,00** |

**Hansestadt Warburg**

## Finanzrechnung
## für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

| | | Ein und Auszahlungsarten | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahre | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | € | € | € | € |
| 1 | | Steuern und ähnliche Abgaben | 28.531.307,27 | 26.180.580,00 | 28.493.418,15 | 2.312.838,15 |
| 2 | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 12.114.469,84 | 10.283.650,00 | 11.998.945,37 | 1.715.295,37 |
| 3 | + | Sonstige Transfereinzahlungen | 15.285,00 | 25.400,00 | 11.822,29 | -13.577,71 |
| 4 | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 534.873,13 | 711.000,00 | 537.811,88 | -173.188,12 |
| 5 | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.387.114,95 | 1.201.070,00 | 3.088.143,24 | 1.887.073,24 |
| 6 | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 825.091,11 | 699.340,00 | 785.252,13 | 85.912,13 |
| 7 | + | Sonstige ordentliche Einzahlungen | 1.257.180,96 | 1.251.100,00 | 1.157.944,37 | -93.155,63 |
| 8 | + | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | -561,68 | 13.950,00 | 53.407,15 | 39.457,15 |
| **9** | **=** | **Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **46.664.760,58** | **40.366.090,00** | **46.126.744,58** | **5.760.654,58** |
| 10 | - | Personalauszahlungen | 8.102.209,55 | 8.402.050,00 | 8.218.995,29 | -183.054,71 |
| 11 | - | Versorgungsauszahlungen | 935.165,99 | 1.521.020,00 | 993.153,47 | -527.866,53 |
| 12 | - | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.684.861,85 | 13.391.710,00 | 10.973.954,38 | -2.417.755,62 |
| 13 | - | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | 260.494,48 | 280.000,00 | 233.811,34 | -46.188,66 |
| 14 | - | Transferauszahlungen | 21.760.592,27 | 22.381.540,00 | 22.755.500,62 | 373.960,62 |
| 15 | - | Sonstige Auszahlungen | 1.947.754,77 | 2.350.140,00 | 2.473.678,11 | 123.538,11 |
| **16** | **=** | **Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **44.691.078,91** | **48.326.460,00** | **45.649.093,21** | **-2.677.366,79** |
| **17** | **=** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit** | **1.973.681,67** | **-7.960.370,00** | **477.651,37** | **8.438.021,37** |
| 18 | + | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.679.329,61 | 7.835.140,00 | 4.583.291,90 | -3.251.848,10 |
| 19 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 31.982,41 | 700.000,00 | 57.650,25 | -642.349,75 |
| 20 | + | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 21 | + | Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten | 3.850.976,80 | 520.000,00 | 2.832.350,25 | 2.312.350,25 |
| 22 | + | Sonstige Investitionseinzahlungen | 0,00 | 76.300,00 | 149.645,86 | 73.345,86 |
| **23** | **=** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **7.562.288,82** | **9.131.440,00** | **7.622.938,26** | **-1.508.501,74** |
| 24 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäu | 305.383,09 | 1.185.000,00 | 300.144,12 | -884.855,88 |
| 25 | - | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 7.986.159,85 | 10.536.300,00 | 6.934.381,76 | -3.601.918,24 |
| 26 | - | Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlageverm | 1.283.643,72 | 1.465.350,00 | 1.629.362,22 | 164.012,22 |
| 27 | - | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 51.000,00 | 50.000,00 | 315.000,00 | 265.000,00 |
| 28 | - | Sonstige Investitionsauszahlungen | 488,00 | 0,00 | 6.500,00 | 6.500,00 |
| **29** | **=** | **Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.626.674,66** | **13.236.650,00** | **9.185.388,10** | **-4.051.261,90** |
| **30** | **=** | **Saldo aus Investitionstätigkeit** | **-2.064.385,84** | **-4.105.210,00** | **-1.562.449,84** | **2.542.760,16** |
| **31** | **=** | **Finanzmittelfehlbetrag/-überschuss** | **-90.704,17** | **-12.065.580,00** | **-1.084.798,47** | **10.980.781,53** |
| 32 | + | Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 623.212,00 | 2.000.000,00 | | -2.000.000,00 |
| 33 | - | Tilgung und Gewährung von Darlehen | 648.954,00 | 731.000,00 | 487.923,23 | -243.076,77 |
| **34** | **=** | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-25.742,00** | **1.269.000,00** | **-487.923,23** | **-1.756.923,23** |
| **35** | **=** | **Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln** | **-116.446,17** | **-10.796.580,00** | **-1.572.721,70** | **9.223.858,30** |
| 36 | + | Anfangsbestand an Finanzmitteln | 11.833.727,54 | 8.641.207,26 | 8.641.207,26 | 0,00 |
| 37 | + | Bestand an fremden Finanzmitteln | -3.076.074,11 | -1.224.380,00 | -8.997,20 | 1.215.382,80 |
| **38** | **=** | **Liquide Mittel** | **8.641.207,26** | **-3.379.752,74** | **7.059.488,36** | **10.439.241,10** |

**Hansestadt Warburg**

## Bilanz zum 31. Dezember 2021

**Aktiva** | **Passiva**

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 | | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|---|---|---|---|
| | € | € | | € | € |
| | | | **1. Eigenkapital** | | |
| **0. 0. Aufwendungen zur Erhalt. d. gemeindl. Leistungsf.** | **641.528,04** | **641.528,04** | 1.1 Allgemeine Rücklage | 73.718.936,50 | 73.718.936,50 |
| | | | 1.2 Ausgleichsrücklage | 12.860.752,34 | 9.582.210,65 |
| **1. Anlagevermögen** | | | 1.3 Jahresüberschuss | -2.689.146,05 | 3.278.541,69 |
| 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände | **221.873,72** | **219.719,39** | | **83.890.542,79** | **86.579.688,84** |
| 1.2 Sachanlagen | | | **2. Sonderposten** | | |
| 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | 2.1 für Zuwendungen | 69.989.230,66 | 66.575.298,94 |
| 1.2.1.1 Grünflächen | 10.035.507,81 | 10.040.070,27 | 2.2 für Beiträge | 8.691.741,10 | 9.171.321,20 |
| 1.2.1.2 Ackerland | 5.848.289,81 | 6.035.899,88 | 2.3 Sonstige Sonderposten | 1.075.313,86 | 1.143.030,87 |
| 1.2.1.3 Wald, Forsten | 17.755.008,15 | 16.998.513,47 | | **79.756.285,62** | **76.889.651,01** |
| 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke | 1.692.619,00 | 1.827.830,15 | | | |
| 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | | | | | |
| 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen | 4.321.222,02 | 2.847.502,46 | **3. Rückstellungen** | | |
| 1.2.2.2 Schulen | 20.216.615,58 | 20.179.382,26 | 3.1 Pensionsrückstellungen | 17.861.425,00 | 17.481.296,00 |
| 1.2.2.3 Wohnbauten | 502.544,44 | 518.795,40 | 3.2 Sonstige Rückstellungen | 4.720.079,51 | 4.250.601,85 |
| 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude | 16.841.437,50 | 17.363.975,15 | 3.3 Instandhaltungsrückstellungen | 587.000,00 | 0,00 |
| 1.2.3 Infrastrukturvermögen | | | | **23.168.504,51** | **21.731.897,85** |
| 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 11.008.031,73 | 10.900.238,68 | | | |
| 1.2.3.2 Brücken | 2.368.930,68 | 2.458.015,43 | | | |
| 1.2.3.3 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 39.357.189,75 | 39.831.326,67 | **4. Verbindlichkeiten** | | |
| 1.2.3.4 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 4.957.882,06 | 4.508.055,94 | 4.1 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | | |
| 1.2.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 3.575.087,21 | 3.344.337,18 | 4.1.1 vom öffentlichen Bereich | 1.320.224,32 | 1.390.110,70 |
| 1.2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 1.558.535,26 | 1.462.989,81 | 4.1.2 von Kreditinstituten | 5.412.878,96 | 5.900.802,19 |
| 1.2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.797.990,88 | 1.826.181,37 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung | 561.249,68 | 585.183,30 |
| 1.2.7 Geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau | 2.339.249,64 | 2.068.297,91 | 4.2 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.629.288,84 | 2.614.435,76 |
| | **144.176.141,52** | **142.211.412,03** | 4.3 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen | 0,00 | 12.637,46 |
| | | | 4.4 Sonstige Verbindlichkeiten | 779.445,17 | 3.812.673,18 |
| 1.3. Finanzanlagen | | | 4.5 Erhaltene Anzahlungen | 3.855.404,58 | 3.329.452,46 |
| 1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen | 37.457.000,00 | 37.457.000,00 | | **14.558.491,55** | **17.645.295,05** |
| 1.3.2 Beteiligungen | 270.999,28 | 270.999,28 | | | |
| 1.3.3 Wertpapiere des Anlagevermögens | 1.350.000,00 | 1.035.000,00 | | | |
| 1.3.4 Ausleihungen | 0,00 | | | | |
| 1.3.4.1 an verbundene Unternehmen | 3.252.247,44 | 3.328.537,49 | **5. Passive Rechnungsabgrenzung** | **5.207,49** | **20.157,55** |
| 1.3.4.2 sonstige Ausleihungen | 2.480,00 | 2.480,00 | | | |
| | **42.332.726,72** | **42.094.016,77** | | | |
| **2. Umlaufvermögen** | | | | | |
| 2.1 Vorräte | | | | | |
| 2.1.1 Fertige Erzeugnisse und Waren | 988.984,45 | 963.239,58 | | | |
| 2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände | | | | | |
| 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen und Forderungen aus Transferleistu | 4.183.824,32 | 6.237.938,38 | | | |
| 2.2.2 Privatrechtliche Forderungen | 680.208,38 | 945.292,65 | | | |
| 2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände | 17.372,91 | 102.954,72 | | | |
| | **5.870.390,06** | **8.249.425,33** | | | |
| 2.3 Liquide Mittel | 7.059.488,36 | 8.641.207,26 | | | |
| **3. Aktive Rechnungsabgrenzung** | **1.076.883,54** | **809.381,48** | | | |
| | **201.379.031,96** | **202.866.690,30** | | **201.379.031,96** | **202.866.690,30** |

**Eigenkapitalspiegel 31.12.2021**

| Bezeichnung | Bestand zum 31.12. des Vorjahres[1] | Verrechnung des Vorjahresergebnisses | Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage nach § 44 Abs. 3 KomHVO im Haushaltsjahr | Jahresergebnis des Haushaltsjahres (vor Beschluss über Ergebnisverwend.) | Bestand zum 31.12. des Haushaltsjahres[1] |
|---|---|---|---|---|---|
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1.1 Allgemeine Rücklage | 73.718.936,50 | 73.718.936,50 | 0,00 | | 73.718.936,50 |
| 1.2 Ausgleichsrücklage | 9.582.210,65 | 12.860.752,34 | | | 12.860.752,34 |
| 1.3 Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 3.278.541,69 | 0,00 | | -2.689.146,05 | -2.689.146,05 |
| Summe Eigenkapital | 86.579.688,84 | 88.458.211,67 | | | 83.890.542,79 |

[1] Bestand vor Verrechnung des Jahresergebnisses.
[2] Inkl. etwaiger Verrechnungen gem. § 44 Abs. 3 KomHVO.

**Nachrichtlich: Ergebnisverrechnungen Vorjahre (§ 96 Abs. 1 Satz 3 GO NRW)**

| | 3. Vorjahr | Vorvorjahr | Vorjahr | Saldo |
|---|---|---|---|---|
| Allgemeiner Rücklage (+/-) | -280.871,58 | -17.445,50 | -5.157.064,52 | 0,00 |
| Ausgleichsrücklage (+/-) | 2.977.489,03 | 89.418,90 | 3.278.541,69 | -2.689.146,05 |
| Summe | 2.696.617,45 | 71.973,40 | -1.878.522,83 | -2.689.146,05 |

## 3.2. Haushaltsjahr 2022

Der Haushalt 2022 ist in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 01.02.2022 beschlossen worden. Die Haushaltssatzung der Hansestadt Warburg für das Jahr 2022 mit ihren Anlagen ist gemäß § 80 Abs. 5 GO NRW dem Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde im Kreis Höxter mit Schreiben vom 24.02.2022 angezeigt worden. Mit Schreiben vom 01.03.2022 hat der Landrat als untere staatliche Verwaltungsbehörde Kenntnis genommen und das Anzeigeverfahren für beendet erklärt.

Zunächst ist das Haushaltsjahr 2022 planmäßig angelaufen. Neben der stets andauernden Corona-Pandemie wirkte sich jedoch im weiteren Verlauf des Haushaltsjahres 2022 der Ukraine-Krieg massiv auf den Haushalt der Hansestadt Warburg aus. Aufgrund der aktuellen Kriegssituation in der Ukraine und den daraus resultierenden dramatisch ansteigenden Energiekosten und Wirtschaftssanktionen sind die Preise für alle Baumaterialien stark gestiegen und es kam zu Lieferengpässen. Im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen (Gas, Strom, Energie, Treibstoff- und Transportkosten) sind zudem massive Mehraufwendungen eingetreten. Einzelne für das Haushaltsjahr 2022 geplante Investitionen sind demnach im Haushaltsjahr 2022 nicht umsetzbar gewesen und folglich auf das Haushaltsjahr 2023 übertragen worden.

Neben den Vormerkungen unter Ziffer 3 wird zur Haushaltsentwicklung (§ 7 Abs. 2 Nr. 2 KomHVO) für die abgelaufenen Zeiträume des Haushaltsjahres 2021 sowie des laufenden Haushaltsjahres 2022 auch auf die Vorlagen für die Sitzungen des Rates der Hansestadt Warburg am 14.12.2021, 22.03.2022, 22.06.2022 sowie 27.09.2022 „Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG“ verwiesen. Diese sind dem Haushaltsplan als Anlagen beigefügt.

# 4. Haushaltsplanung 2023

## 4.1. Allgemeines zur Struktur des Steuerverbundes 2023

**Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023)**

**Ausgangslage**
In den letzten zwei Jahren mussten die öffentlichen Haushalte von Bund, Ländern und Kommunen aufgrund der Corona-Krise erhebliche Einbußen bei den Steuereinnahmen verzeichnen. Diese wirkten sich über das Steueraufkommen des Landes Nordrhein-Westfalen mindernd auf die verteilbare Finanzausgleichsmasse aus, so dass in den letzten beiden Jahren zur Unterstützung der Kommunen eine Aufstockung der verteilbaren Finanzausgleichsmasse im GFG erfolgte.

Nach der diesjährigen Mai-Steuerschätzung beträgt die originäre Finanzausgleichsmasse rd. 15,15 Milliarden Euro und liegt damit rd. 1,87 Milliarden Euro über der originären Finanzausgleichsmasse aus dem GFG 2022 (13,28 Mrd. Euro).

Nach entsprechenden Voraberhöhungen und Vorwegabzügen zeichnet sich für das GFG 2023 ab, dass auch die verteilbare Finanzausgleichsmasse deutlich über dem Vorjahreswert liegt, so dass für das Jahr 2023 eine Aufstockung durch Mittel des kreditfinanzierten Rettungsschirms Nordrhein-Westfalen nicht erforderlich ist.

Die Prognose der Steuereinnahmen auf Basis der Mai-Steuerschätzung ist im aktuellen Umfeld durch hohe wirtschaftliche Unsicherheiten geprägt und stellt daher nur eine Momentaufnahme dar.

Die im Folgenden ermittelten Zuweisungsbeträge basieren deshalb zunächst auf den Einnahmeerwartungen des Landes Nordrhein-Westfalen nach der Mai-Steuerschätzung 2022 und sind nicht endgültig, da sich die Referenzperiode für den Steuerverbund auf den Zeitraum vom 1. Oktober 2021 bis zum 30. September 2022 bezieht.

Das GFG 2023 berücksichtigt – wie bereits das GFG 2022 – die Ergebnisse der ergänzenden wissenschaftlichen Untersuchung der Einwohnergewichtung im kommunalen Finanzausgleich. Das Gutachten des Walter-Eucken-Instituts hat bestätigt, dass eine Einwohnergewichtung bei der Bemessung der Hauptansätze finanzwissenschaftlich sachgerecht ist.

Zur Ermittlung des fiktiven Finanzbedarfs und der Berechnung der normierten Steuerkraft der Gemeinden wird im GFG 2023 nunmehr der mehrjährige Zeitraum 2015 bis 2019 zugrunde gelegt (Grunddatenaktualisierung, bislang 2014 bis 2018).

Wie bereits im GFG 2022 werden die aus der Grunddatenaktualisierung resultierenden Veränderungen der Gewichtungsparameter bei den Bedarfsansätzen zum Vorjahr hälftig umgesetzt. Analog dazu werden bei der Festsetzung der differenzierten Hebesätze die Hälfte der Differenz von den nach Rechtsstellung ermittelten gewogenen Hebesätzen zum gewogenen Landesdurchschnitt abgezogen bzw. hinzuaddiert. Der Gesetzentwurf berücksichtigt zudem die fortgeschriebenen Zensusdaten der Bevölkerungszahlen zu den Stichtagen 31. Dezember 2019, 31. Dezember 2020 und 31. Dezember 2021.

Die Landesregierung hat ihren Gesetzentwurf für ein GFG 2023 am 28. Oktober 2022 ergänzt (Drucksache 18/1402; Anlage 2). Gegenstand sind Anpassungen des kommunalen Steuerverbundes an die Ist-Ergebnisse der für die zugrundeliegenden Landessteuer-Einnahmen geltenden Referenzperiode (1. Oktober 2021 bis 30. September 2022). Im Ergebnis ist die verteilbare Finanzausgleichsmasse leicht von 15,3 Mrd. Euro (Stand: Eckpunkte und bisheriger Gesetzentwurf) auf jetzt 15,2 Mrd. Euro gesunken. Gegenüber dem ursprünglichen Gesetzentwurf mindern sich die Zuweisungsbeträge um rd. 149,9 Mio. Euro. Insgesamt liegt

die verteilbare Finanzausgleichsmasse aber über dem Wert, der in den letztjährigen Orientierungsdaten für ein GFG 2023 prognostiziert worden war.

## 4.2. Rahmenbedingungen zum Haushaltsplanentwurf 2023

Hierzu wird auf die aktuell vorliegenden Orientierungsdaten 2023 - 2026 für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung der Gemeinden und Gemeindeverbände des Landes Nordrhein-Westfalen zum 22.11.2022 verwiesen (Schnellbrief 564/2022):

Die Orientierungsdaten stützen sich im Wesentlichen auf die Ergebnisse des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom Oktober 2022. Zudem berücksichtigen sie die Entwicklungen des Landeshaushaltes und des kommunalen Finanzausgleichs. In den unter II 1. dargestellten Änderungsraten der kommunalen Einnahmen aus Steuern und Zuweisungen sind zudem bereits noch zu erwartende Steuerrechtsänderungen wie z.B. das Jahressteuergesetz 2022 und das Inflationsausgleichsgesetz auf Basis des aktuellen Gesetzgebungsverfahrens berücksichtigt. Aufgrund der bestehenden gesamtwirtschaftlichen und sicherheitspolitischen Risiken empfiehlt sich gleichwohl eine vorsichtige Haushaltsplanung.
Da der Arbeitskreis „Steuerschätzungen“ nur die tatsächlichen Zuflüsse für das jeweilige Haushaltsjahr betrachtet, sind seine Ergebnisse vom Oktober 2022 an den Einnahmen ausgerichtet. Die Orientierungsdaten zu den Steuern und Abgaben sind deshalb Einzahlungsgrößen. Eine periodengerechte Zuordnung erfolgt nicht und kann nur von den Kommunen individuell mit Rücksicht auf die jeweilige örtliche Situation vorgenommen werden.

Gemäß § 16 Abs. 1 Stabilitäts- und Wachstumsgesetz sowie § 75 Abs. 1 und 84 GO NRW sollen sich die Gemeinden und Gemeindeverbände bei der Aufstellung des Haushaltes 2023 und bei der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung für die Jahre 2024 bis 2026 an den unter II.1. aufgeführten Daten zu Einzahlungen und Erträgen ausrichten.
Die Orientierungsdaten liefern allerdings nur Durchschnittswerte für die Gemeinden und Gemeindeverbände und sind deshalb lediglich Anhaltspunkte für die individuelle Finanzplanung. Jede Kommune ist verpflichtet, unter Berücksichtigung der örtlichen Besonderheiten die für ihre Planung zutreffenden Einzelwerte zu ermitteln. Es ist von den Orientierungsdaten abzuweichen, wenn die individuellen Gegebenheiten vor Ort dies erfordern.
Aufgrund der aktuellen gesamtwirtschaftlichen Risiken sollten die Kommunen ihrer Haushaltsplanung eine eher vorsichtige Prognose zugrunde legen.

**Empfehlungen für die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung**
Im Interesse der kommunalen Selbstverwaltung muss es oberstes Ziel sein, den Haushaltsausgleich zu erreichen oder zumindest ein genehmigungsfähiges Haushaltssicherungskonzept bzw. einen genehmigungsfähigen Haushaltssanierungsplan nach dem Stärkungspaktgesetz aufzustellen. Für Kommunen, die ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen haben, besteht die Pflicht, den Haushalt zum nächstmöglichen Zeitpunkt wieder auszugleichen (§ 76 Abs. 1 GO NRW).

| | Absolut | Orientierungsdaten | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
| | in Mio. € | in % | | | |
| **Einzahlungen / Erträge** | | | | | |
| **Summe der Einzahlungen aus Steuern (brutto)** | 29.818 | +4,1 | +4,3 | +5,8 | +4,0 |
| **davon:** | | | | | |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 9.459 | +5,5 | +4,4 | +6,4 | +5,0 |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 1.894 | +1,6 | +5,1 | +3,2 | +2,0 |
| Gewerbesteuer (brutto) | 14.470 | +4,2 | +4,9 | +6,9 | +4,3 |
| Grundsteuer A und B | 3.995 | +1,1 | +1,1 | +1,1 | +1,0 |
| **Kompensation Familienleistungsausgleich (Erträge)** | 911 | +15,3 | -3,1 | +6,3 | +2,6 |
| **Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes (Erträge)** | 14.042 | +8,3 | +1,8 | +4,5 | +4,7 |
| **davon:** | | | | | |
| Schlüsselzuweisungen an Gemeinden, Kreise und Landschaftsverbände | 11.816 | +8,3 | +1,8 | +4,5 | +4,7 |

**Erläuterungen**

**Steuern und ähnliche Abgaben**

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben ist aktuell stark durch die Energiekrise, die über Preissteigerungen bei der Prozessenergie für Gas und Strom in allen Lebensbereichen zu einer überbordenden Inflation geführt hat, die sich als persistent erwiesen hat und zumindest im Jahr 2023 noch gegenwärtig sein wird, geprägt. Somit werden sich einerseits die Umsatzsteuern in den nächsten Jahren stabil entwickeln, da sich trotz abzeichnenden Umsatzrückgangs die Bemessungsgrundlagen aufgrund des hohen Preisauftriebes ausweiten werden. Bei der Lohnsteuer wird eine überproportional aufwärts gerichtete Entwicklung zu verzeichnen sein, da die Arbeitsgeber – trotz angespanntem Umfeld – an ihrem Personal festhalten werden, um nach Überwindung der krisenhaften Ausprägungen kraftvoll durchstarten zu können. Bei den gewinnabhängigen Steuern wie der veranlagten Einkommensteuer und der Körperschaftsteuer wird es hingegen zu einer eher verhaltenen Entwicklung kommen, da die Gewinne durch Produktionseinschränkungen, Lieferengpässen und Kostensteigerungen zunächst unter Druck geraten. Dennoch wird sich nach den Prognosen der Steuerschätzer das Gewerbesteueraufkommen solide entwickeln. Ab dem Jahr 2024 dürfte es dann zu einer weitgehenden Normalisierung mit der Rückkehr zu den langjährigen durchschnittlichen Wachstumsraten kommen.

**Aufwendungen allgemein**

Aufgrund von Corona-Pandemie sowie hoher Inflation und der hiermit verbundenen außergewöhnlichen Umstände für die kommunale Aufgabenwahrnehmung wird in diesem Jahr erneut darauf verzichtet, den Kommunen Orientierungs- bzw. Zielwerte für die Aufwendungen vorzugeben.

Gleichwohl wird weiterhin auf die Notwendigkeit einer ressourcenschonenden kommunalen Finanzwirtschaft hingewiesen. Dies gilt insbesondere für haushaltssicherungspflichtige Kommunen, die angesichts der ökonomischen Herausforderungen unter einem anhaltend hohen Konsolidierungsdruck stehen. Um den Haushalt dauerhaft aus eigener Kraft ausgleichen zu können, ist es erforderlich, bei den Aufwendungen nur

geringe Zuwachsraten zuzulassen. Dies gilt insbesondere auch für die Personal- und Sachaufwendungen der Kommunen.

Nicht Bestandteil des Orientierungsdatenerlasses ist die finanzielle Belastung „Entlastungspaket III – Gemeinden“, basierend auf den aktuellen Gesetzesentwürfen der Bundesregierung. Die voraussichtlichen Steuermindereinnahmen des Landes durch die Entlastungspakete sind in den Orientierungsdaten bei den Veränderungsraten der Zuweisungen des Landes im Rahmen des Steuerverbundes im kommunalen Finanzausgleich ebenfalls bereits berücksichtigt.

## ISOLATION DES AUßERORDENTLICHEN ERGEBNISSES ÜBER DIE AKTIVIERUNG EINER BILANZIERUNGSHILFE

### ERMITTLUNG ZU KT 611010 KST 10000 SK 4991100 „AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE“

Als Reaktion auf die negativen Folgen durch die Covid-19-Pandemie im kommunalen Bereich hat das Land NRW im Jahr 2020 mit dem NKF-CIG die Möglichkeit geschaffen, coronabedingte Haushaltsbelastungen abzugrenzen und bilanziell separat auszuweisen. Diese Regelung war bisher beschränkt auf die Haushaltsjahre 2020 bis 2022.

Die Landesregierung hat im September 2022 angekündigt, die Regelungen des NKF-CIG auf das Jahr 2023 auszuweiten. Gleichzeitig sind neben den coronabedingten auch durch den Ukraine-Krieg bedingte Haushaltsbelastungen für den gesamten Zeitraum der (mittelfristigen) Planung zu isolieren. Ab den Jahr 2026 erfolgt dann die ergebniswirksame Abschreibung der angesammelten Schadensumme.

In Anwendung des Entwurfs des NKF-COVID-19-Ukraine-Isolierungsgesetzes (NKF-CUIG) ist die Hansestadt Warburg in der Planung des Jahres 2023 verpflichtet, die coronabedingten Schäden sowie Belastungen aus dem Ukraine-Krieg einschl. Mehraufwendungen für die Energieversorgung durch eine sog. Bilanzierungshilfe aus dem Ergebnisplan zu isolieren, d.h. die aus diesen Sachverhalten resultierenden Mindererträge und Mehraufwendungen als außerordentlichen Ertrag in der Ergebnisplanung auszuweisen. Aus diesem Grund wird im Ergebnisplan ein außerordentlicher Ertrag i.H.v. 3,9 Mio. € ausgewiesen.

Es bleibt festzustellen, dass mit der Änderung des NKF-CUIG auch weiterhin finanzielle Folgen aus krisenhaften Ereignissen in die Zukunft verschoben werden sollen. Dies ist aus Sicht der Generationengerechtigkeit äußerst kritisch zu hinterfragen.

Zudem werden die finanziellen Schwierigkeiten der Kommunen auf diese Weise nicht behoben, sondern allenfalls nur verschleppt.

***Isolierung Lt. HHPlan,*** z.T. geändert durch Änderungsliste

| | SK | Plan 23 in 23 | Plan 23 in 20 | Differenz | Plan 24 in 23 | Plan 24 in 20 | Differenz | Plan 25 in 23 | Plan 25 in 20 | Differenz |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gewerbesteuer | 4013000 | 11.800.000 | 12.880.000 | 1.080.000 | | | - | | | - |
| Gewerbesteuer-umlage | 5341000 | 983.400 | 1.073.200 | 89.800 | | | - | | | - |
| Anteil Einkommensteuer | 4021000 | 12.118.500 | 12.803.800 | 685.300 | | | - | | | - |
| Anteil Umsatzsteuer | 4022000 | 2.181.400 | 2.340.000 | 158.600 | | | - | | | - |
| | | Plan 23 in 23 | Plan 23 in 22 | Differenz | Plan 24 in 23 | Plan 24 in 22 | Differenz | Plan 25 in 23 | Plan 25 in 22 | Differenz |
| Isolierung von Belastungen der kommunalen Haushalte durch den Krieg in der Ukraine | KT 313020 | - 5.130 | - | - 5.130 | | | | | | |
| Mehraufwendungen für die Bewirtschaftungs-kosten (Energie..) | SK 5241100 KST 20000 | 5.545.300 | 3.471.100 | 2.074.200 | 4.768.900 | 3.349.100 | 1.419.800 | 4.593.900 | 3.161.600 | 1.432.300 |
| Gesamt | | ***25.116.500*** | ***30.421.700*** | ***3.903.170*** | ***4.768.900*** | ***3.349.100*** | ***1.419.800*** | ***4.593.900*** | ***3.161.600*** | ***1.432.300*** |

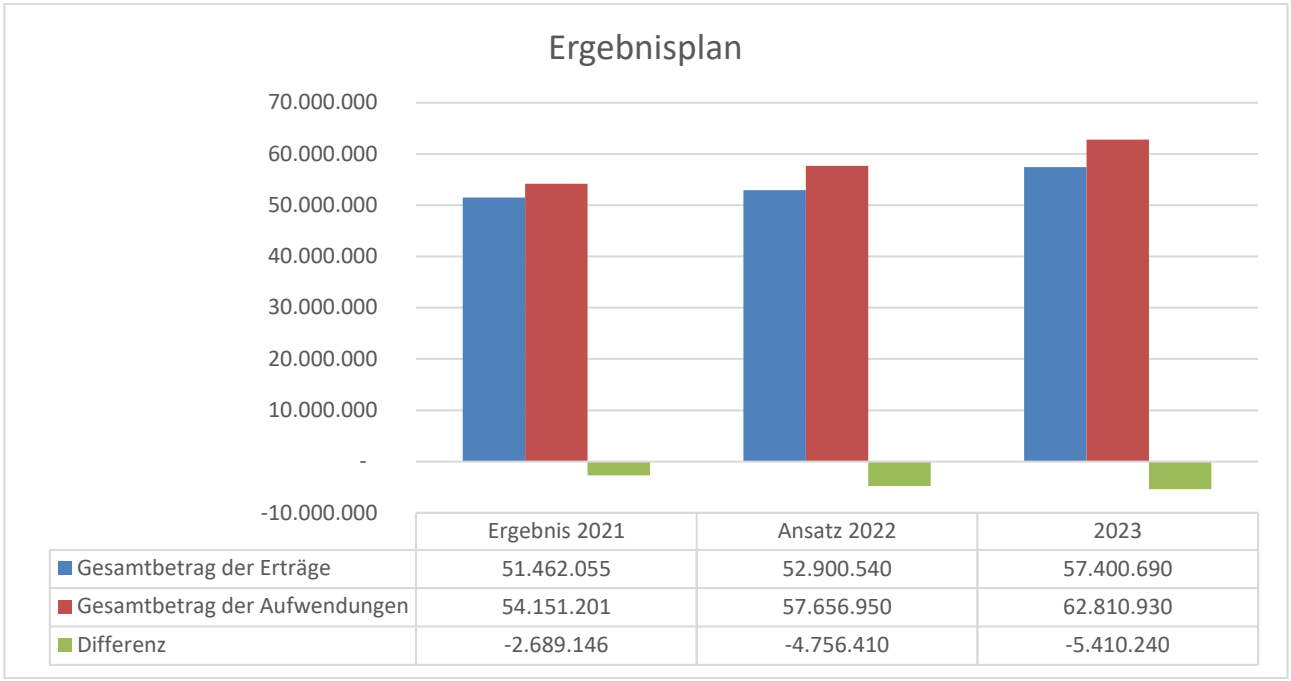
Die coronabedingte Haushaltsbelastung wird durch einen außerordentlichen Ertrag in der Ergebnisrechnung und die Bilanzierungshilfe „Aufwendungen für den Erhalt der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ vor dem Anlagevermögen der kommunalen Bilanz ausgewiesen.

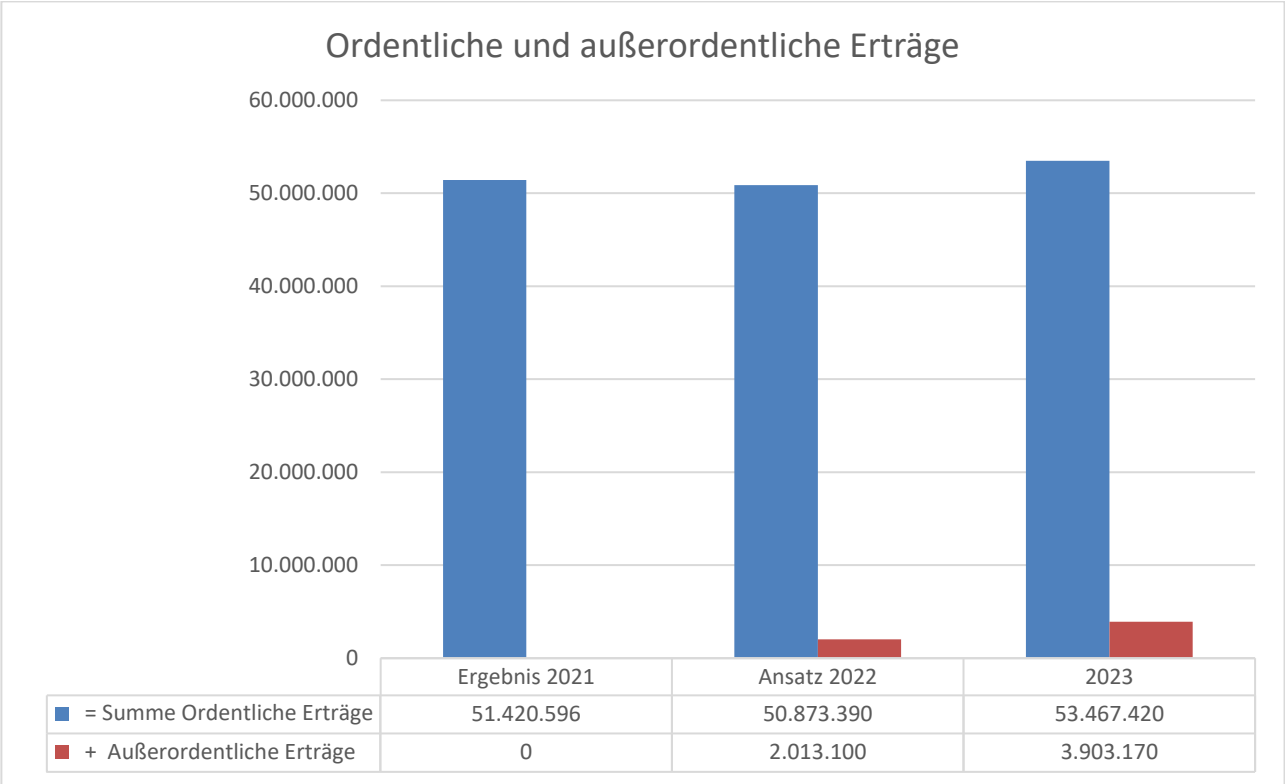
Da diese Verbuchung aber nicht zahlungswirksam ist, fehlen die entsprechenden liquiden Mittel in der Finanzrechnung. Das Ergebnis weist zwar ein geringeres Defizit aus, das aber in der Finanzrechnung ggf. durch Liquiditätskredite auszugleichen ist.

## 4.3. Gesamtergebnisplan

| | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Ordentliche Erträge | - 51.420.596 | - 50.873.390 | **- 53.467.420** | - 53.964.720 | - 55.758.850 | - 57.497.540 |
| Ordentliche Aufwendungen | 53.917.390 | 57.336.950 | **62.436.930** | 59.910.130 | 59.845.780 | 60.239.330 |
| Ordentliches Ergebnis | 2.496.794 | 6.463.560 | **8.969.510** | 5.945.410 | 4.086.930 | 2.741.790 |
| Finanzergebnis | 192.352 | 305.950 | **343.900** | 479.900 | 579.900 | 669.900 |
| Ergebnis der lfd Verwaltungstätigkeit | 2.689.146 | 6.769.510 | **9.313.410** | 6.425.310 | 4.666.830 | 3.411.690 |
| Außerordentliches Ergebnis | - | - 2.013.100 | **- 3.903.170** | - 1.419.800 | - 1.432.300 | - |
| Jahres-/Ergebnis | 2.689.146 | 4.756.410 | **5.410.240** | 5.005.510 | 3.234.530 | 3.411.690 |

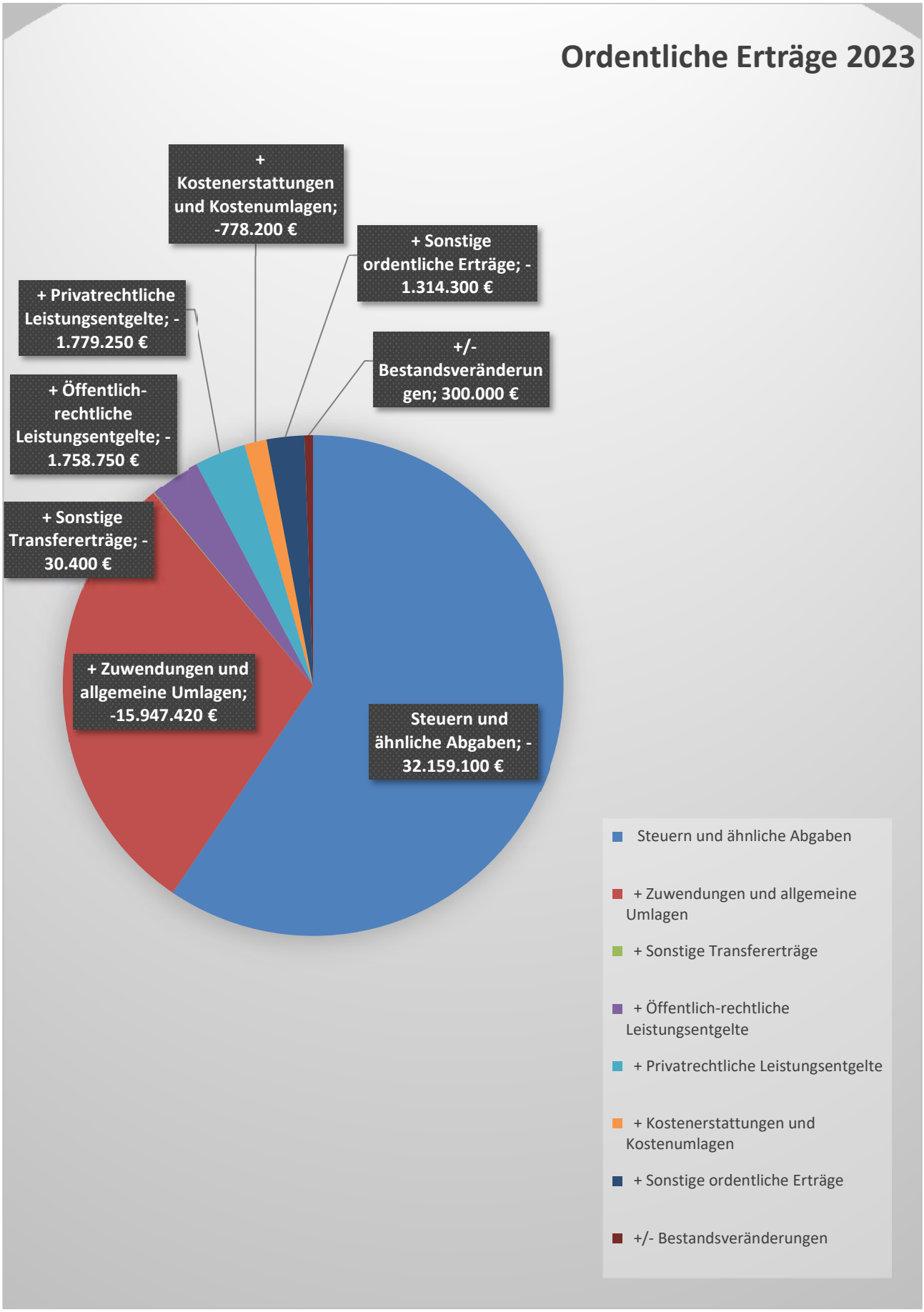
Der Fehlbedarf kann in 2023 nur durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage in Höhe von 5.410.240 € gedeckt werden. Eine Inanspruchnahme der Allgemeinen Rücklage ist nicht erforderlich.






| | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | 2023 |
|---|---|---|---|
| = Summe Ordentliche Erträge | 51.420.596 | 50.873.390 | 53.467.420 |
| + Außerordentliche Erträge | 0 | 2.013.100 | 3.903.170 |

## 4.4. Eckdaten – Entwicklung der wichtigsten Erträge



### 4.4.1. STEUERN UND ÄHNLICHE ABGABEN (40)

Die Gemeinde ist berechtigt, Abgaben (Steuern, Gebühren und Beiträge) zu erheben, soweit nicht Bundes- oder Landesgesetze etwas anderes bestimmen. Die Steuern werden allgemein wie folgt definiert: „Steuern sind Geldleistungen, die nicht eine Gegenleistung für eine besondere Leistung darstellen und von einem öffentlich-rechtlichen Gemeinwesen zur Erzielung von Einnahmen allen auferlegt werden." Zu den kommunalen Steuern zählen die Gewerbesteuer, der alle Betriebe im Gemeindegebiet unterliegen, und die Grundsteuer A und B, die für den im Gemeindegebiet liegenden Grundbesitz erhoben wird. Die Grundsteuer A betrifft die land- und forstwirtschaftlichen Grundstücke und die Grundsteuer B die sonstigen Grundstücke. Die Steuern werden auf der Grundlage der vom zuständigen Finanzamt festgesetzten Steuermessbeträge und des örtlichen Hebesatzes von den Steuerpflichtigen durch einen gemeindlichen Bescheid erhoben.
Unter dieser Haushaltsposition sind aber auch die Gemeindeanteile an Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer, Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer) und sonstige Steuern, z. B. Vergnügungssteuer und Hundesteuer zu buchen. Auch die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich sind hier zu erfassen. Weiterhin werden hier steuerähnliche Abgaben erfasst.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4011000 | Grundsteuer A | -261.500,00 | -265.000,00 | -261.447,38 |
| 4012000 | Grundsteuer B | -4.091.000,00 | -3.920.000,00 | -3.635.527,25 |
| 4013000 | Gewerbesteuer | -11.800.000,00 | -11.500.000,00 | -12.046.546,93 |
| 4013001 | Korrektur Gewerbesteuer (1. Quartal - § 11 KomHVO) | | | 1.889.729,32 |
| 4021000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | -12.233.600,00 | -11.486.700,00 | -11.372.580,33 |
| 4022000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | -2.216.300,00 | -2.113.400,00 | -2.480.100,58 |
| 4031000 | Vergnügungssteuer (ohne Steuer auf sex. Vergnügen) | -133.000,00 | -120.000,00 | -132.607,65 |
| 4032000 | Hundesteuer | -182.000,00 | -180.000,00 | -180.689,60 |
| 4051000 | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | -1.241.700,00 | -1.125.300,00 | -903.267,05 |
| **01** | **Steuern und ähnliche Abgaben** | **-32.159.100,00** | **-30.710.400,00** | **-29.123.037,45** |

#### Grundsteuern A und B *(SK 4011000 / 4012000)*

Berechnungsgrundlage:
*Summe der Steuermessbeträge x Hebesatz = Aufkommen der Grundsteuer*

#### Nachrichtlich: Fiktive Hebesätze

Mit dem GFG 2023 werden erneut die sog. fiktiven Hebesätze angehoben. Die fiktiven Hebesätze dienen als Basis zur Feststellung der Steuerkraft der Hansestadt und damit zur Ermittlung von möglichen Schlüsselzuweisungen durch das Land an die Stadt.

Liegen die eigenen Hebesätze der Stadt unter den fiktiven Hebesätzen, die das Land vorgibt, führt das zu Nachteilen bei der Berechnung der Schlüsselzuweisungen, da das Land die Grundsteuererträge auf der Grundlage der fiktiven Sätze dagegenhält und real in Abzug bringt. Eine tatsächlich nicht vorhandene Steuerkraft würde somit entsprechend angerechnet und eine Nichtanhebung der Grundsteuer B auf den fiktiven Hebesatz würde bei den Schlüsselzuweisungen damit einen Ertragsverlust bedeuten.

Die „Eckpunkte für das Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 (GFG 2023)" führen zu dieser Thematik aus:

*„Mit den fiktiven Hebesätzen wird verhindert, dass Gemeinden durch spezifisches Verhalten hinsichtlich der tatsächlichen Ausschöpfung ihrer Finanzierungsquellen die Höhe der staatlichen Zuweisungen beeinflussen*

*können. Zudem dienen fiktive Hebesätze der Wahrung der gemeindlichen Hebesatzautonomie, da eine Veränderung der tatsächlichen Hebesätze keine Auswirkungen auf die Schlüsselzuweisungen hat."*

Auch die Kreisumlage wird nach der fiktiven Steuerkraft berechnet. Somit wird die Berechnung der Steuerkraft einer Kommune im Finanzausgleich, unabhängig von den vor Ort politisch entschiedenen Hebesätzen, vorgenommen. Dies bedeutet, dass aufgrund der fiktiven Steuerkraftberechnung Schlüsselzuweisungen und Kreisumlage für die Hansestadt Warburg ohne Berücksichtigung der örtlichen Hebesätze gleichbleiben. Es fehlt vor Ort aber der für die Berechnung zugrundeliegende Steuerertrag.

Sofern die Hebesätze höher festgesetzt werden als die fiktiven Hebesätze, werden die hieraus entstehenden Mehrerträge nicht im Finanzausgleich angerechnet.

Um eine realitätsgerechte Abbildung der Einnahmekraft zu ermitteln, werden im GFG 2023 nach der Rechtstellung differenzierte fiktive Hebesätze verwendet. Hierbei wird die Differenz zwischen den gewogenen Durchschnitten der kreisfreien Städte und der kreisangehörigen Gemeinden zum gewogenen Landesdurchschnitt ermittelt.

**Kreisangehörige Städte und Gemeinden:**

| Steuerart | 2023: Fiktiver Hebesatz in Prozent | Nachrichtlich 2022: Fiktiver Hebesatz in Prozent |
|---|---|---|
| Grundsteuer A | 254 | 247 |
| Grundsteuer B | 493 | 479 |
| Gewerbesteuer | 416 | 414 |

Die Hebesatzsituation stellt sich aktuell für die **Hansestadt Warburg** wie folgt dar:

| Steuerart (Alle Hebesätze in v.H.) | Hebesatz in Warburg bisher (in Klammern: Jahr der letzten Erhöhung) | Fiktiver Hebesatz lt. GFG 2023 | Vorschlag Hebesatzfestsetzung neu |
|---|---|---|---|
| Grundsteuer A | 330 (2007) | 254 ↑ (von 247 auf 254) | 330 ↔ |
| Grundsteuer B ↑ | **479 (2022) + 14 (2023)** | **493 ↑** (von 479 auf 493) | **493 ↑** |
| Gewerbesteuer" | 420 (2005) | 416 ↔ | 420 ↔ |

*Nachrichtlich hier die fiktiven Hebesätze der kreisfreien Städte.*

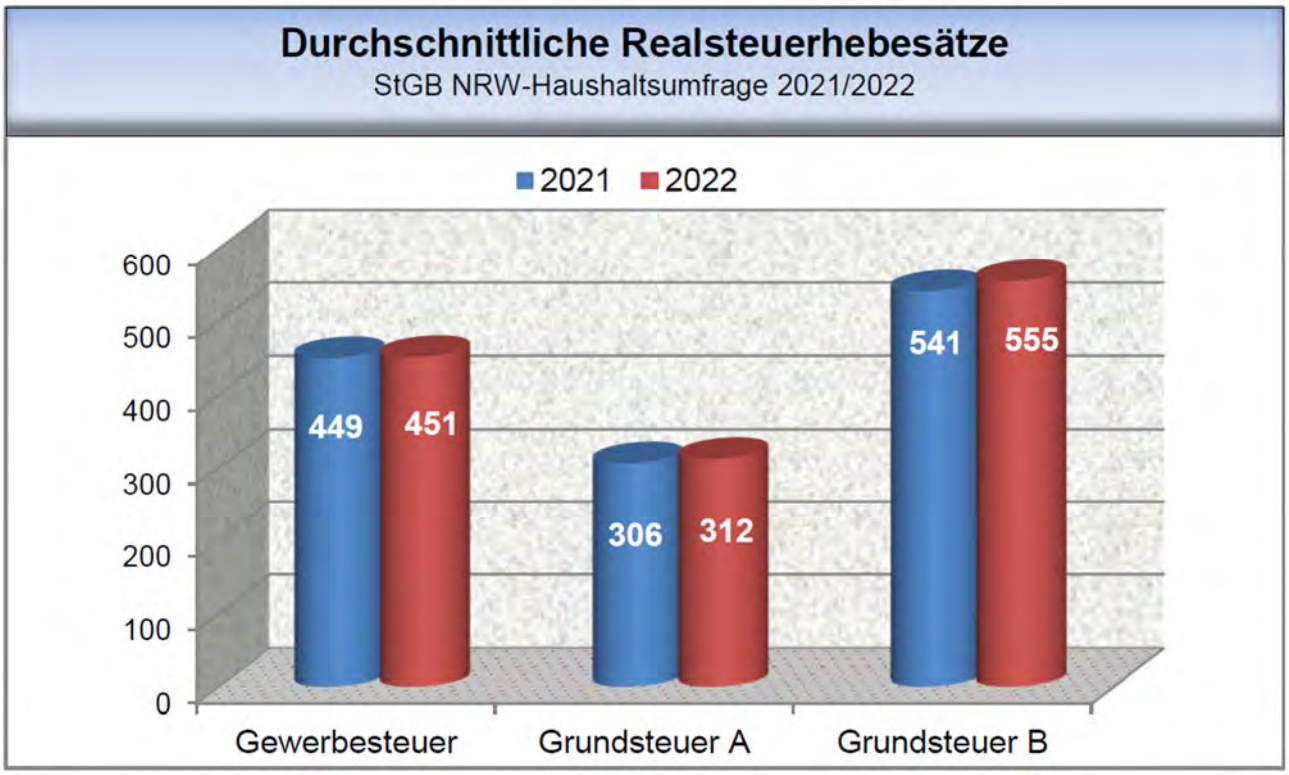
**Kreisfreie Städte:**

| Steuerart | 2023: Fiktiver Hebesatz in Prozent | Nachrichtlich 2022: Fiktiver Hebesatz in Prozent |
|---|---|---|
| Grundsteuer A | 240 | 235 |
| Grundsteuer B | 524 | 511 |
| Gewerbesteuer | 436 | 435 |

Liegen die eigenen Hebesätze der Kommune unter den fiktiven Hebesätzen, die das Land vorgibt, führt das zu Nachteilen bei der Berechnung der Landes-Schlüsselzuweisungen, da das Land die kommunalen Einnahmen auf der Grundlage der fiktiven Sätze dagegen hält und real in Abzug bringt. Ein Verzicht auf die Anhe-

bung des Hebesatzes bei der Grundsteuer B würde im gesamten darzustellenden mittelfristigen Finanzplanungszeitraum 2023-2026 einen finanziellen Nachteil für die Hansestadt Warburg in Höhe von rd. 116 T€ x 90% = 104 T€ x 4 Jahre = 416 T€ EUR bedeuten (Kürzung der Schlüsselzuweisungen).

Die in 2023 geplante Anpassung der Grundsteuer B wirkt sich allerdings erst nachgelagert auf die Berechnung der Schlüsselzuweisungen aus.




### Gewerbesteuern *(SK 4013000)*

Berechnungsgrundlage:

*Summe der Steuermessbeträge x Hebesatz = Aufkommen der Gewerbesteuer*

Der Hebesatz der Gewerbesteuer beträgt für 2023 unverändert 420 v.H..

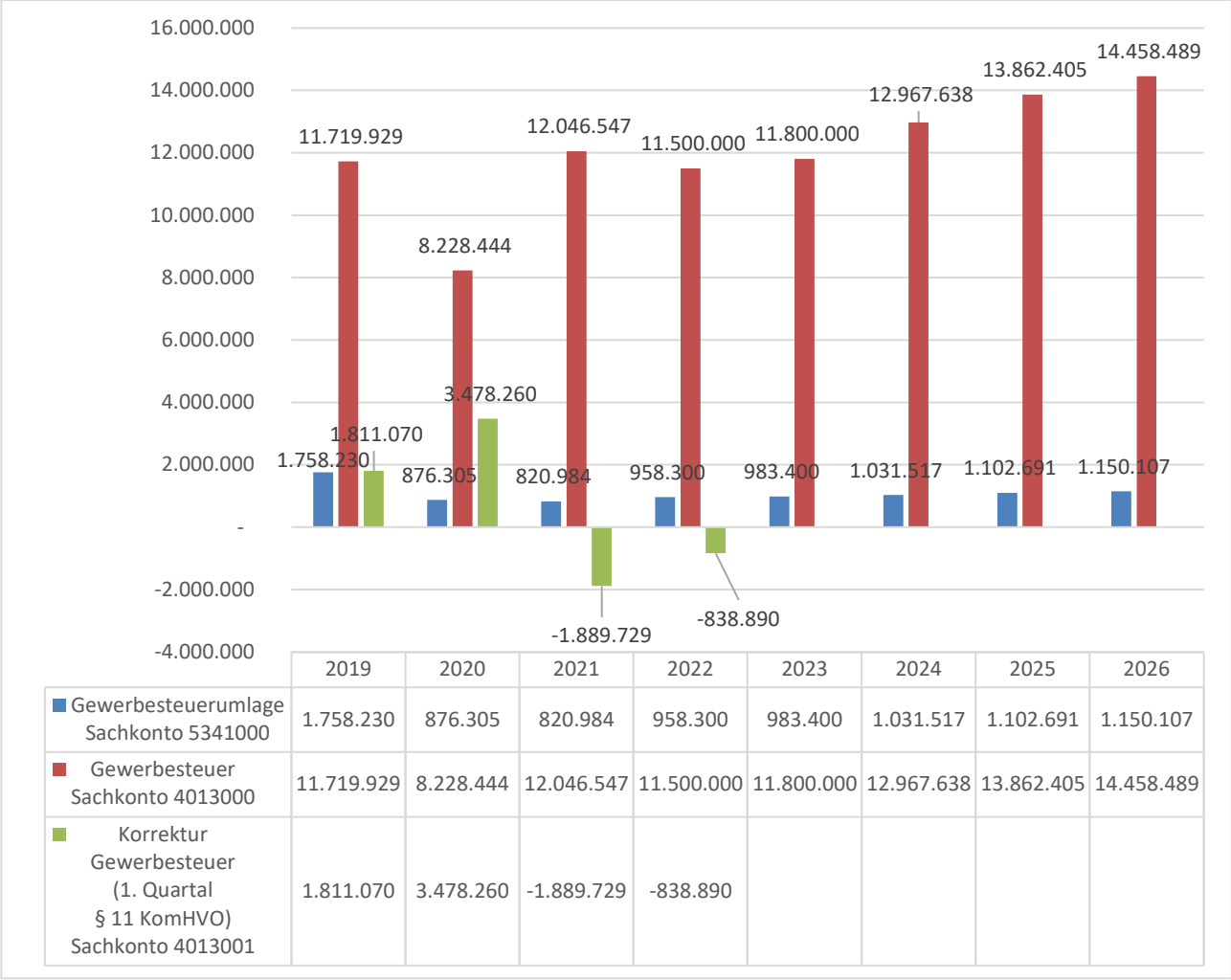
**Anzumerken bleibt, dass die mittelfristige Haushaltsplanung ab spätestens 2024 die Notwendigkeit sieht, auch die Gewerbesteuer deutlich (um 20 %- Punkte) anzuheben. Nur der augenblicklich positive Bestand der Ausgleichsrücklage macht es möglich, die Gewerbesteueranpassung erst ab dem Jahr 2024 zu fixieren.** Dies geschieht insbesondere auch vor dem Hintergrund der enormen Belastung des Mittelstands und des Handwerks durch die gestiegene Kostenentwicklung der Baupreise und Energiekosten. Hierzu ist zu gegebener Zeit zu entscheiden.

### Gewerbesteueraufkommen *(SK 4013000)*

Das Aufkommen der Gewerbesteuer hat sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

| Jahr | Hebesatz | Ergebnis bzw. Stand vor Korrektur 1. Quartal § 11 KomHVO | Planung | Bemerkungen / Stand / Korrekturbetrag |
|---|---|---|---|---|
| 2019 | 420 | 11.719.929,00 € | 11.000.000,00 € | |
| 2020 | 420 | 10.957.063,00 € | 12.500.000,00 € | Vor Korrektur 1. Quartal § 11 KomHVO |
| 2021 | 420 | -12.111.219,00 € | 8.000.000,00 € | Jahresabschlussergebnis abzügl. Korrektur Gewerbesteuer (1. Quartal § 11 KomHVO) -1.889.729 € |
| 2022 | 420 | -12.902.183,00 | 11.500.000,00 € | Stand: 07.11.22 abzügl. Korrektur Gewerbesteuer (1. Quartal § 11 KomHVO) -838.890 € |
| **2023** | **420** | | **11.800.000,00 €** | |

Die **Entwicklung des Gewerbesteueraufkommens** unter Berücksichtigung der aktuellen Orientierungsdaten des Landes NRW vom 22.11.2022, der zuvor angesprochenen Gewerbesteuererhöhung und damit in direktem Zusammenhang stehenden Gewerbesteuerumlage zeigt folgendes Bild:




| | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Gewerbesteuerumlage Sachkonto 5341000 | 1.758.230 | 876.305 | 820.984 | 958.300 | 983.400 | 1.031.517 | 1.102.691 | 1.150.107 |
| Gewerbesteuer Sachkonto 4013000 | 11.719.929 | 8.228.444 | 12.046.547 | 11.500.000 | 11.800.000 | 12.967.638 | 13.862.405 | 14.458.489 |
| Korrektur Gewerbesteuer (1. Quartal § 11 KomHVO) Sachkonto 4013001 | 1.811.070 | 3.478.260 | -1.889.729 | -838.890 | | | | |

*Bis 2021=Ergebnis/danach Haushaltsansatz*

## Realsteueraufkommen & Steuerbeteiligungen

Die **Entwicklung der Steuerhebesätze der Hansestadt Warburg** für die Realsteuern ergibt sich aus der folgenden Übersicht:

| Jahr | Grundsteuer A (für land- und forstwirtschaftliche Betriebe) | Grundsteuer B (für Grundstücke) | Gewerbesteuer |
|---|---|---|---|
| **Ab 1995** | 280 | 300 | 360 |
| **Ab 1997** | 280 | **320** | **370** |
| **Ab 1998** | 280 | **330** | **380** |
| **Ab 2003** | 280 | **381** | **403** |
| **Ab 2005** | **305** | 390 | **420** |
| **Ab 2007** | **330** | 390 | 420 |
| **Ab 2011** | 330 | **413** | 420 |
| **Ab 2015…** | 330 | **423** | 420 |
| **Ab 2016…** | 330 | **429** | 420 |
| **Ab 2021** | 330 | **443** | 420 |
| **Ab 2022** | 330 | **479** | 420 |
| **Ab 2023** | 330 | **493** | 420 |
| **Ab 2024** | 330 | **493** | 440 ? |

Die Änderungen ergaben sich insbesondere durch die Forderungen aus dem Haushaltssicherungskonzept in den Jahren 2003 ff. sowie der Grunddatenanpassungen des Gemeindefinanzierungsgesetztes NRW in den Jahren 2011, 2015, 2016, 2020, 2022 ff..

## Gewerbesteuer-Korrektur *(SK 4013001)*

Nach § 11 KomHVO NRW „Allgemeine Planungsgrundsätze“ sind die Erträge und Aufwendungen in ihrer voraussichtlich dem Haushaltsjahr zuzurechnenden Höhe, die Einzahlungen und Auszahlungen in Höhe der im Haushaltsjahr voraussichtlich eingehenden oder zu leistenden Beträge zu veranschlagen, sie sind sorgfältig zu schätzen, soweit sie nicht errechenbar sind.

Im Haushaltsjahr 2021 wurde von einer nach § 11 Abs. 2 KomHVO geforderten Periodisierung der Steuerbeträge Gebrauch gemacht. Hiernach sind geänderte Gewerbesteuerbescheide des 1. Quartals 2022 für die Veranlagungszeiträume 2011 bis 2021 im Zuge des Wertaufhellungsgebotes gemäß § 33 Abs. 1 Nr. 3 KomHVO NRW dem Haushaltsjahr 2021 zugeordnet worden (rd. 838.890 €) und beeinflussen somit den HH 2022.

Es bleibt abzuwarten, in welcher Höhe für das kommende Jahr eine Anpassung / Korrektur der Gewerbesteuer notwendig werden wird.

## Gemeindeanteil an der Einkommensteuer *(SK 4021000)*

Nach Art. 106 Abs. 5 Grundgesetz (GG) steht den Gemeinden ein Anteil an der Einkommensteuer zu.

Der Gemeindeanteil an Lohnsteuer und veranlagter Einkommensteuer beträgt 15 v.H. des von den Finanzbehörden des Landes Nordrhein-Westfalen vereinnahmten Aufkommens unter Berücksichtigung der Zerlegung nach Art. 107 Abs. 1 des Grundgesetzes.

Die Berechnung des gemeindlichen Anteils ergibt sich aus einem Verteilungsschlüssel, der im Gemeindefinanzreformgesetzes (GFRG) normiert ist. Die jeweils geltenden Schlüsselzahlen sind aus der Verordnung über die Aufteilung und Auszahlung des Gemeindeanteils an der Einkommensteuer und die Abführung der Gewerbesteuerumlage ersichtlich. Für jede Gemeinde ist danach eine Schlüsselzahl zu ermitteln, die sich wiederum aus dem Anteil der Gemeinde an der Summe der durch die Bundesstatistiken über die veranlag-

te Einkommensteuer und über die Lohnsteuer ermittelten Einkommensteuerbeträge ergibt. Für die Jahre 2021 bis 2023 wurden die Schlüsselzahlen aktualisiert.

Die Schlüsselzahl für die Hansestadt Warburg am Anteil an der Einkommensteuer beträgt für die Haushaltsjahre 2021 bis 2023 **= 0,001225900** (2018 bis 2020 = 0,0011959; Schlüssel ab 2009 ab 35 000/70 000 Euro).

*Hinweis: Bei denen im Einvernehmen mit dem Ministerium für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung über das Ministerium der Finanzen im Vorgriff auf eine neue EStGemAntV 2021, 2022 und 2023 mitgeteilte vorläufige Schlüsselzahlen zum Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und im Vorgriff auf eine neue UStAufteilV für die Jahre 2021, 2022 und 2023 vorläufige Schlüsselzahlen zum Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer ist zu beachten, dass es sich jeweils um vorläufige Zahlen handelt. Die endgültigen Zahlen, die auch verbindlich für die Haushaltsplanungen der Kommunen sein werden, werden voraussichtlich erst Ende des Jahres in der EStGemAntV bzw. UStAufteilV 2021, 2022 und 2023 veröffentlicht werden.*

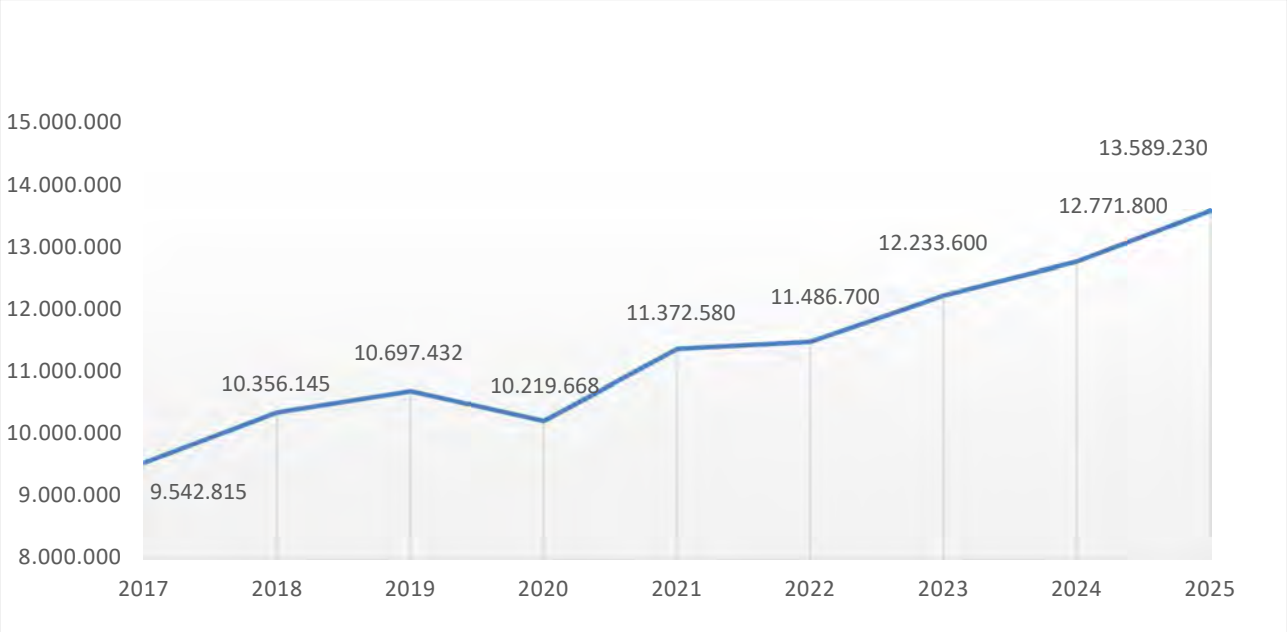
Berechnungsgrundlage:
*zu verteilendes Gesamtaufkommen des Landes an der Einkommensteuer x gemeindliche Schlüsselzahl = örtlicher Anteil an der Einkommensteuer.*

**Ergebnisplanung:**

| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 2023 |
|---|---|
| **Auf die Hansestadt Warburg (57620360) entfallen:** | |
| Landesteil an der Einkommensteuer | 9.979.245.000 € |
| Schlüsselzahl der Hansestadt Warburg | 0,0012259 |
| **Anteil der Hansestadt Warburg an der Einkommensteuer** | **12.233.556 €** |

Bei der mittelfristigen Finanzplanung wurde unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten eine Steigerung des Aufkommens berücksichtigt.

**Anteil an der Einkommensteuer in den letzten Jahren:**




*Bis 2021 Rechnungsergebnis; ab 2022 lt. Regionalisierungsdaten*

## Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer *(SK 4022000)*

Berechnungsgrundlage:

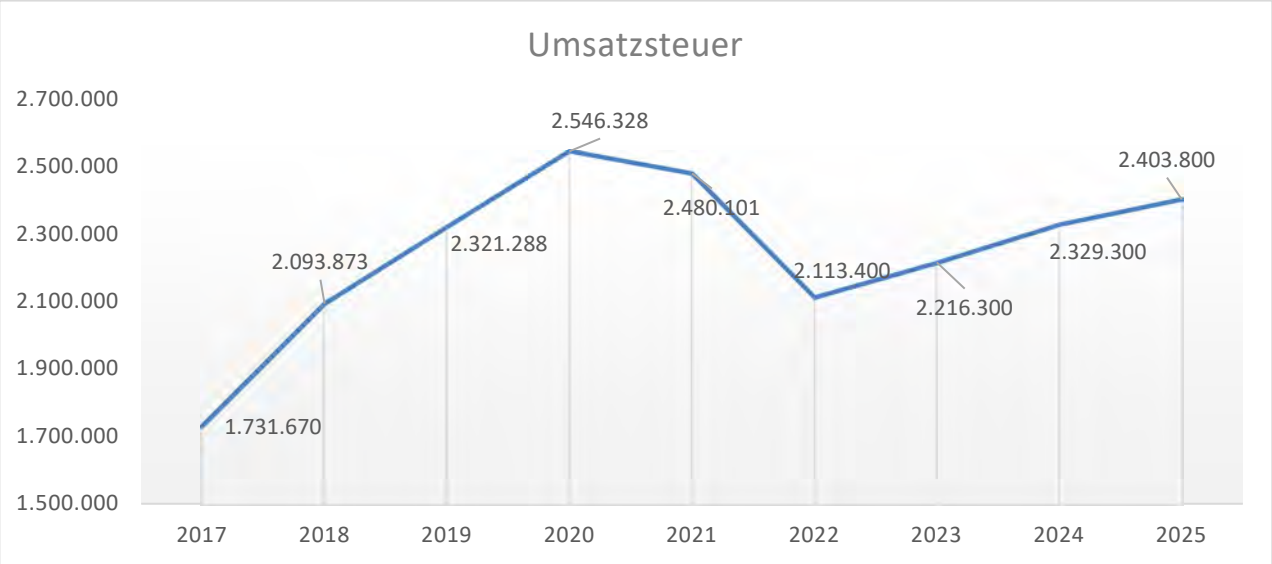
*zu verteilendes Umsatzsteueraufkommen des Landes x örtlichem Schlüssel = örtlicher Anteil an der Umsatzsteuer*

Für den Bereich des Gemeindeanteils an der Umsatzsteuer ergibt die Regionalisierung folgende Ansätze:

| **Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer** | **2023** |
|---|---|
| **Auf die Hansestadt Warburg (57620360) entfallen:** | |
| Landesteil an der Umsatzsteuer | 1.924.304.000 € |
| Schlüsselzahl der Hansestadt Warburg | **0,001151719** |
| Anteil der Hansestadt Warburg an der Umsatzsteuer | 2.216.257 € |

Ab 2021 hat sich die Schlüsselzahl der Hansestadt Warburg geändert. Bei der mittelfristigen Finanzplanung wurde unter Berücksichtigung der Orientierungsdaten eine Anpassung des Aufkommens berücksichtigt.

**Anteil an der Umsatzsteuer im Jahresüberblick**




*Bis 2020 Rechnungsergebnis; ab 2022 lt. Regionalisierungsdaten*

## Familienleistungsausgleichszahlung *(KT 611010, KSt 10000, SK 4051000)*

Die Gemeinden erhalten als Ausgleich für Einnahmeneinbußen beim Gemeindeanteil an der Lohn- und Einkommensteuer durch den Familienausgleich (Kindergeld) - anstelle einer systemgerechten Erhöhung ihres Steueranteils - seit 1996 eine gesonderte Kompensationszahlung aus dem Umsatzsteueranteil der Länder. Das Land NRW verteilt wie die Mehrzahl der Länder diese Finanzmittel nach dem Verteilungsschlüssel des Gemeindeanteils an der Lohn- und Einkommensteuer und damit als eigene Einnahmen der Gemeinden.

Die Abrechnung der in einem Jahr geleisteten Kompensationszahlungen für die Neuregelung des Familienleistungsausgleichs erfolgt nach Ist-Ergebnissen jeweils im April des Folgejahres.

Berechnungsgrundlage:

*zu verteilende Masse x gemeindliche Schlüsselzahl (Schlüssel wie bei der Einkommensteuer) = Kompensationsleistung (Familienausgleichszahlung).*

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | |
|---|---|---|---|
| Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich | | | |
| (mit Schlüsselzahlen gültig ab 01.01.2021) | | | |
| | | | |
| Gebietskörperschaft | | Schlüsselzahlen Sockel '35 000 / 70 000' | Kompensationsleistungen Familienleistungsausgleich Spalte 3 *995 000 000 |
| AGS | Bezeichnung | Schlüssel | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **762036** | Warburg, Hansestadt | 0,0012259 | **1.219.770,50** |

*Stand: 31.10.2022*

Hinzu kommt noch die Kompensationsleistungen nach dem Steuervereinfachungsgesetz:

| Arbeitskreisrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | |
|---|---|---|---|
| Kompensationsleistungen Steuervereinfachungsgesetz | | | |
| (mit Schlüsselzahlen gültig ab 01.01.2021) | | | |
| | | | |
| Gebietskörperschaft | | Schlüsselzahlen Sockel '35 000 / 70 000' | Kompensationsleistungen Steuervereinfachungsgesetz Spalte 3 *17 870 000 |
| AGS | Bezeichnung | Schlüssel | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| 762036 | Warburg, Hansestadt | 0,0012259 | **21.906,83** |

*Stand: 31.10.2022*

### Klima- und Forstpauschale 2023 *(KT 555010, KSt 50000, SK 4141000)*

Mit der Klima- und Forstpauschale wird das Ziel verfolgt, die Gemeinden angesichts der sie treffenden erhöhten Gemeinwohlverpflichtung im Hinblick auf die Erholungsfunktion des Waldes bei der Wiederherstellung der kommunalen und touristischen Waldinfrastruktur, der Wiederherstellung von Sicherheit und Ordnung und bei der Beseitigung und Bekämpfung der Kalamitäten zu unterstützen. Gleichzeitig dient eine gesunde Waldinfrastruktur dem Klimaschutz. Im Jahr 2021 erhielt die Hansestadt Warburg bereits aus der Waldschadenshilfe 2021 einen Betrag i. H. v. 456.827,07 €. Diese Förderung ist erstmals im Jahr 2022 durch die Klima- und Forstpauschale ersetzt worden.

| *Klima- und Forstpauschale 2023* | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | | | |
| Gebietskörperschaft | | Waldfläche (Holzboden gemäß Forsteinrichtung und Meldung) im Eigentum der Antragstellerin in Hektar zum Stichtag 31.12.2021: | Zuweisung für den ersten angefangenen Hektar Waldfläche 5 000 EURO | darüberhinausgehende gemeldete Waldfläche in Hektar | Zuweisung gemäß der darüberhinausgehenden Waldfläche Grundbetrag 25.638916787 Euro je Hektar | Zuweisung nach der Waldfläche insgesamt | Schadholzmenge des Jahres 2021 in Kubikmetern | Zuweisung nach Schadholzmenge des Jahres 2021 Grundbetrag 3.045682042 1 Euro je Kubikmeter | Klima- und Forstpauschale insgesamt im Jahr 2023 |
| | | ha | EUR | ha | EUR | EUR | Efm o.R. | EUR | EUR |
| AGS | Bezeichnung | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| **762036** | Warburg, Hansestadt | 2.223,00 | 5.000,00 | 2.222,00 | 54.575,57 | 59.575,57 | 59.647,00 | 177.140,53 | **236.716,10** |

*Stand: 20.01.2023*

### 4.4.2. ZUWENDUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN (41)

Zu den erhaltenen Zuwendungen der Gemeinde sind Zuweisungen und Zuschüsse vom öffentlichen oder privaten Bereich zu zählen, die nicht ausdrücklich für die Durchführung von Investitionen geleistet werden, z. B. Schlüsselzuweisungen und Bedarfszuweisungen vom Land, sonstige allgemeine Zuweisungen und Zuwendungen für laufende Zwecke. Erhaltene investive Zuwendungen sind dagegen nur im Finanzplan bzw. in der Finanzrechnung unter den Zahlungen aus der Investitionstätigkeit zu erfassen. Auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus investiven Zuwendungen in der gemeindlichen Bilanz fallen hierunter, denn die Sonderposten sind abnutzbaren Vermögensgegenständen zugeordnet, deren Wert sich durch Abnutzung vermindert.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4111000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | -6.093.750,00 | -6.248.400,00 | -6.594.131,00 |
| 4121000 | Bedarfszuweisungen vom Land | -50.000,00 | -45.740,00 | -44.208,00 |
| 4131000 | Allgemeine Zuweisungen vom Land | -588.160,00 | -558.780,00 | -683.327,22 |
| 4140500 | Zuweisungen vom Bund | -947.450,00 | | 32.557,40 |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -2.438.560,00 | -2.387.370,00 | -2.106.052,21 |
| 4141020 | Zuweisungen vom Land - Sportpauschale | -86.200,00 | -77.700,00 | -74.926,00 |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden (GV) | -1.930.000,00 | -1.975.000,00 | -1.959.760,85 |
| 4145000 | Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligung | -500,00 | -500,00 | -4.750,00 |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -20.000,00 | -56.450,00 | -45.320,01 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | | | -12.584,84 |
| 4161000 | Erträge aus d. Auflösung v. Sonderposten f. Zuweisungen | -3.792.800,00 | -3.107.290,00 | -3.789.167,30 |
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-15.947.420,00** | **-14.457.230,00** | **-15.281.670,03** |

**Schlüsselzuweisungen: Aufteilung und Höhe der Schlüsselzuweisungen** *(SK 4111000)*

Die Höhe der Schlüsselzuweisungen errechnet sich aus der Multiplikation der Differenz zwischen Finanzkraft (Steuerkraftmesszahl) und Finanzbedarf (Ausgleichsmesszahl) der Gemeinden mit dem Grundbetrag. Wird von einer höheren (fiktiven) Steuerkraft ausgegangen, bedeutet dies, dass die Gemeinde entsprechend weniger Landeszuweisung erhält.

Die Hansestadt Warburg erhält unter Berücksichtigung der aktuellen Berechnungen in 2023 Schlüsselzuweisungen i. H. v. 6.093.745,00 € (2022 = 6.248.352 €).

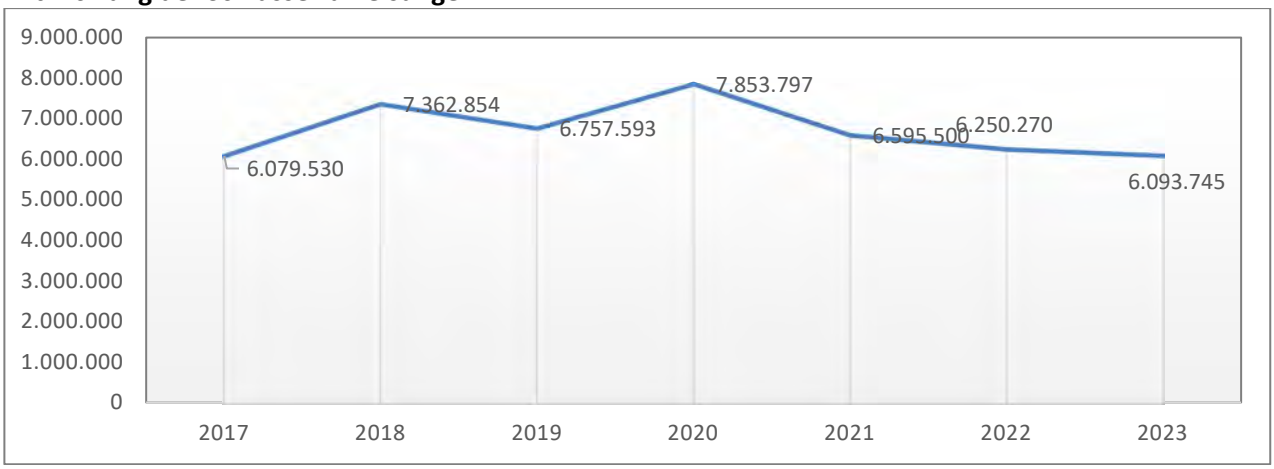
**Festsetzung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023**
**Schlüsselzuweisungen der Gemeinden**

| Gebietskörperschaft | | Maßgeblicher Bevölkerungswert für den Hauptansatz 31.12.2021 | v.H.-Satz zum Hauptansatz | Hauptansatz | Beschultenansatz | Soziallastenansatz | Zentralitätsansatz | Flächenansatz | Gesamtansatz | Ausgangsmesszahl Gesamtansatz mal Grundbetrag von 851,712804 901 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| AGS | Bezeichnung | Anzahl | % | Anzahl | Anzahl | Anzahl | Anzahl | Anzahl | Anzahl | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 762 036 | Warburg, Hansestadt | 22.986 | 100,2 | 23.032 | 3.666 | 8.709 | 7.826 | 1.478 | 44.711 | 38.080.778 |

| Steuerkraftzahl der Grundsteuern<br><br>01.07.2021 \| 01.01.2022<br>bis \| bis<br>31.12.2021 \| 30.06.2022 | | Steuerkraftzahl der Gewerbesteuer<br><br>01.07.2021 \| 01.01.2022<br>bis \| bis<br>31.12.2021 \| 30.06.2022 | | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer, Kompensations-leistungen | Steuerkraftzahl der Gewerbesteuerumlage<br><br>01.07.2021 \| 01.01.2022<br>bis \| bis<br>31.12.2021 \| 30.06.2022 | | Steuerkraft-messzahl | Schlüssel-zuweisungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| EUR | | EUR | | EUR | EUR | | EUR | EUR |
| 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | 19 | 20 |
| 2.045.245 | 2.177.093 | 5.463.044 | 7.059.044 | 15.619.059 | 459.631 | 593.910 | 31.309.944 | **6.093.745** |

*Stand: 20.01.2023*

**Entwicklung der Schlüsselzuweisungen**




## Aufwands-/Unterhaltungspauschale *(KT 611010, SK 4131000)*

Mit der Aufwands-/Unterhaltungspauschale wird das Ziel verfolgt, den Abbau des Investitions- und Sanierungsstaus der Gemeinden zu unterstützen. Auf eine Zweckbindung wird zugunsten flexibler Einsatzmöglichkeiten verzichtet. Die Mittel werden an alle Gemeinden wie die bereits bestehenden Pauschalen finanzkraftunabhängig gewährt und sind damit nicht umlagewirksam. Die Verteilung erfolgt jeweils hälftig nach Einwohnern und nach Fläche. Diese Kriterien bilden einen geeigneten Maßstab**.**

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Aufwands- und Unterhaltungspauschale | | | | | | |
| | | | | | | |
| Gebietskörperschaft | | Maßgebliche Bevölkerungszahl zum 31.12.2021 | Fläche in 1 000 qm zum 31.12.2021 | Aufwands- und Unterhaltungs-pauschale nach Einwohnerinnen +und Einwohnern 4.7420886783 EUR/ je Einw. | Aufwands- und Unterhaltungs-pauschale nach Fläche 2.4917585758 EUR/ je 1 000 qm | Aufwands- und Unterhal-tungs-pauschale |
| AGS | Bezeichnung | Anzahl | 1 000 qm | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 762036 | Warburg, Hansestadt | 22.953 | 168.836,39 | 108.845,16 | 420.699,52 | **529.544,68** |

*Stand: 31.10.2022*

Die seit dem GFG 2018 geltende gegenseitige Deckungsfähigkeit der Investitionspauschalen sowie der Sonderpauschalen wird – unter Aufhebung der bisherigen Befristung – auch für das GFG 2023 beibehalten. Unter diesem Sachkonto werden zudem Zahlungen nach dem ELAG Einheitslastenabrechnungsgesetz und der Inklusionspauschale verbucht.

### Sonder- Bedarfszuweisung Kurortehilfe *(KT 611010; KSt 50000; SK 4121000 [ab 2023 Neuzuordnung])*

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | |
|---|---|---|
| Bedarfszuweisungen | | |
| | | |
| Gebietskörperschaft | | Kurortehilfe |
| AGS | Bezeichnung | EUR |
| 1 | 2 | 3 |
| 762036 | Warburg, Hansestadt | **50.000,00** |

*Stand: 31.10.2022*

Die Hansestadt Warburg erhält an Kurortehilfe voraussichtlich einen Betrag i. H. v. 50.000 €. Da der Tourismus-Bereich ab 2023 wieder von der Hansestadt Warburg wahrgenommen wird, erfolgt keine Weiterleitung mehr an die Stadtwerke Warburg GmbH (bisher unter dem SK 5235000).

### Zuweisungen im Bereich der Leistungen für Asylbewerber *(KT 313010 SK 4141000)*

Die Erträge und Aufwendungen unter diesem Kostenträger errechnen sich aus einer prognostizierten Bestandszahl zum 01.01.2023, prognostizierten Zugängen im Jahr 2023, einer prognostizierten Anerkennungsquote für die im Jahr 2023 vom Bundesamt für Migration und Flüchtlinge (BAMF) zu entscheidenden Asylverfahren, einer geschätzten Dauer der Rechtsmittelverfahren, einer prognostizierten Anzahl von geduldeten Personen und einer prognostizierten Anzahl der BAMF-Entscheidungen.

### Landeszuweisung Sportpauschale *(KT 424010; SK 4141020 / I61101-102)*

Es handelt sich hierbei um die pauschalen Zuweisungen zur Unterstützung der Erfüllung kommunaler Aufgaben im Sportbereich.

Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz sind die Zuweisungen für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, Neuanlagen, Wiederaufbauten, Modernisierung, raumbildende Ausbauten und für die Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten einzusetzen.

Mit den Mitteln der Sportpauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Sportstätten sowie Mieten und Leasingraten für Sportstätten finanziert werden. Die Sportpauschale darf nicht zur Deckung von Personalaufwendungen der Gemeinde eingesetzt werden.

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Sportpauschale | | | | | |
| | | | | | |
| Gebietskörperschaft | | Maßgebliche Bevölkerungszahl zum 31.12.2021 | Verteilungsmasse: 70 013 700 EUR 3.7552473941 Euro je Einw. | Mindestbetrag 60 000 EUR | Sport-pauschale |
| AGS | Bezeichnung | Anzahl | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| **762036** | Warburg, Hansestadt | 22.953 | 86.194,00 | - | **86.194,00** |

*Stand: Arbeitskreisrechnung 31.10.2022*

Folgende Maßnahmen sollen u. a. mit dem Einsatz der Sportpauschale gegenfinanziert werden:

**KT 424010 SK 5215000 Instandhaltungen:**

- 20.000 € Sonnenschutz Florenbergturnhalle
- 20.000 € Licht Florenbergturnhalle 2. BA
- 35.000 € Sanierung Flutlichtmasten
- 7.500 € Planung/ Anfinanzierung Sanierung Zuwegung Florenbergturnhalle

**KT 424010 SK 5291000 Sonstige Dienstleistungen:**

- 5.000 € Sportstättenentwicklungsplan
- 5.000 € Baumschnitt Bäume im Bereich der Sportanlagen
- 5.000 € Allgemeines

**KT 421010 Zuschüsse SK 5317000 Zuweisungen / Zuschüsse im Bereich der Sportförderung:**

- 1.700 € Tennisplätze
- 9.660 € Sportheime
- 415 € Turnhalle ESV
- 50 € Stadtsportverband
- 20.000 € Sportliche Nutzung Gemeindehallen
- 31.500 € Rasenpflege Sportplätze,
- 4.700 € Übertrag nicht abgerufener Mittel aus dem Programm "Moderne Sportstätten 2022" Warburger SV – Sanierung „altes“ Sportheim
- 15.300 € pauschal für Einzelanträge

**KT 281010 Zuschüsse SK 5317000 Zuweisungen / Zuschüsse im Bereich der Sportförderung:**

- 10.000 € Zuschuss Schießsportverein 2. Anteil (KT 281010)

### Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen

Nach § 44 Abs. 5 KomHVO NRW sind erhaltene Zuwendungen und Beiträge für Investitionen, die die Stadt im Rahmen einer Zweckbindung erhält, als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz zwischen dem Eigenkapital und den Rückstellungen anzusetzen. Die Auflösung der Sonderposten ist entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes vorzunehmen. Diese Auflösung erfolgt ertragswirksam und kompensiert – anteilig – den Aufwand für die Abschreibung der bezuschussten bzw. beitragsfinanzierten Vermögensgegenstände. Die passivierten Zuwendungen umfassen neben der Investitionspauschale, der Schulpauschale und Sportpauschale (investiv), die Feuerschutzpauschale sowie die Zweckzuweisungen.

Hinsichtlich der Gesamthöhe der hier zu veranschlagenden Beträge liegen mittlerweile gesicherte Erkenntnisse aus der Aufstellung der Jahresabschlüsse bis 31.12.2021 vor; siehe auch Erläuterungen zu den Abschreibungen.

## 4.4.3. SONSTIGE TRANSFERERTRÄGE (42)

Unter die Haushaltsposition „Sonstige Transfererträge“ fallen die Finanzmittel, denen keine konkreten Gegenleistungen der Gemeinde gegenüberstehen. Die unter diese Position fallenden Erträge sind von den Steuern und ähnlichen Abgaben, den erhaltenen Zuwendungen und allgemeine Umlage abzugrenzen. Zu den Erträgen sind der Ersatz von sozialen Leistungen, z. B. Erstattungen von zu Unrecht gezahlten Sozialhilfeleistungen, aber auch Schuldendiensthilfen, die zur Erleichterung des Schuldendienstes für aufgenommene Kredite, insbesondere zur Reduzierung der Zinsbelastungen gewährt werden, zu zählen.

| Sachkonto | Ertragsart (bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4211110 | Kostenbeitrag und Aufwendungsersatz a.v.E. | -5.000,00 | -5.000,00 | |
| 4211130 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.v.E. | -200,00 | -200,00 | |
| 4211150 | Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. | -20.000,00 | -15.000,00 | -16.043,71 |
| 4211170 | Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. | -200,00 | -200,00 | |
| 4211190 | Rückzahlungen gewährter Hilfen a.v.E. | -5.000,00 | -5.000,00 | -2.119,08 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 4231000 | Schuldendiensthilfen vom Land | | | -101.891,64 |
| **03** | **+ Sonstige Transfererträge** | **-30.400,00** | **-25.400,00** | **-120.054,43** |

### 4.4.4. ÖFFENTLICH-RECHTLICHE LEISTUNGSENTGELTE (43)

Unter öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten werden Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen, z. B. Passgebühren, Genehmigungsgebühren usw., erfasst. Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen werden hier erfasst. Gebühren sind öffentlich-rechtliche Geldleistungen, die als Gegenleistung für eine individuelle zurechenbare öffentliche Dienstleistung oder Amtshandlung geschuldet werden. Sie dienen der Erzielung von Erträgen, z. B. Parkgebühren, Gebühren des Rettungsdienstes und der Feuerwehr, um die Kosten der öffentlichen Leistung in der Regel zu decken. Auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge, die für investive Maßnahmen der Gemeinde erhoben wurden sowie aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenausgleich sind hier zu erfassen. Ebenso fallen Erträge aus der Auflösung von Überschüssen aus Gebührenhaushalten, die den Gebührenzahlern wieder zu Gute kommen müssen, hierunter.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4311000 | Sonstige Verwaltungsgebühren | -29.350,00 | -28.600,00 | -23.204,39 |
| 4311010 | Verwaltungsgebühren Personalausweise | -85.000,00 | -83.000,00 | -91.664,40 |
| 4311020 | Verwaltungsgebühren Reisepässe | -47.000,00 | -30.000,00 | -31.386,00 |
| 4311030 | Verwaltungsgebühren Fischereischeine | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.832,00 |
| 4311040 | Verwaltungsgebühren Führungszeugnisse | -20.000,00 | -20.000,00 | -15.279,00 |
| 4311050 | Verwaltungsgebühren Standesamt | -24.800,00 | -24.800,00 | -22.948,00 |
| 4311060 | Verwaltungsgebühren Baugenehmigungen | -800,00 | -800,00 | -1.150,00 |
| 4311070 | Verwaltungsgebühren Gewerbean- und -ummeldungen | -30.000,00 | -20.000,00 | -11.012,00 |
| 4311080 | Verwaltungsgebühren Führerscheine | -14.500,00 | -5.000,00 | |
| 4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | -12.600,00 | -10.600,00 | -6.260,14 |
| 4321010 | Parkgebühren | -125.000,00 | -145.000,00 | -103.722,94 |
| 4321240 | Benutzungsgebühren Stadthalle | -16.000,00 | -16.000,00 | -6.153,17 |
| 4321250 | Benutzungsgebühren PZ | -10.000,00 | -10.000,00 | -474,58 |
| 4321260 | Benutzungsgebühren Diemelhütte, Wald- u. Jagdhütten | -11.100,00 | -11.100,00 | -5.402,53 |
| 4321270 | Benutzungsgebühren Turnhallen | -5.000,00 | -10.000,00 | -2.678,00 |
| 4321280 | Nutzungsentschädigungen Wohnungslose | -25.000,00 | -25.000,00 | -15.992,06 |
| 4321300 | Nutzungsentschädigungen Asylbewerber | -150.000,00 | -150.000,00 | -136.883,66 |
| 4321310 | Jagdabschussgebühr (% USt) | -3.000,00 | -3.000,00 | |
| 4321320 | Forstwirtschaftliche Erzeugnisse (Wildbret...) | -2.500,00 | -2.500,00 | -3.088,44 |
| 4361020 | Zweckgebundene Abgaben (OGS) | -230.000,00 | -140.000,00 | -67.615,50 |
| 4371000 | Erträge aus d. Auflösung von Sopo für Beiträge (BauGB) | -911.100,00 | -1.437.000,00 | -911.016,72 |

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4372000 | Erträge aus d. Auflösung von Sopo für Beiträge (KAG) | | | -1.080,60 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-1.758.750,00** | **-2.178.400,00** | **-1.462.844,13** |

### 4.4.5. PRIVATRECHTLICHE LEISTUNGSENTGELTE (441-446)

Die Gemeinde beschafft ihre Finanzmittel auch aus Entgelten für von ihr erbrachte Leistungen. Wenn der Leistungserbringung ein privates Rechtsverhältnis zu Grunde liegt, z. B. bei Verkauf von Waren, Drucksachen und sonstigen Erzeugnissen, Mieten und Pachten für Grundstücke, Gebäude und Betriebsanlagen oder bei Eintrittsgeldern sind die erzielten Entgelte hier als Erträge zu erfassen. Aber auch Erträge aus Erbbaurechtsverhältnissen sowie Erträge aus dem Verkauf von Holz und andere vergleichbare Leistungen gehören zu dieser Haushaltsposition.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4411000 | Mieten (allgemein) | -31.000,00 | -63.000,00 | -5.603,80 |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | -51.900,00 | -84.170,00 | -85.904,81 |
| 4411150 | Mieterträge aus Personalabrechnung | -5.700,00 | -5.700,00 | -5.267,16 |
| 4411160 | Telefonkostenerstattungen aus Personalabrechnung | -100,00 | -100,00 | |
| 4411200 | Landpacht | -37.000,00 | -40.000,00 | -36.631,71 |
| 4411210 | Jagdpacht Eigenbezirke (% USt) | -21.000,00 | -38.000,00 | -20.519,97 |
| 4411220 | Jagdgeld Hansestadt gemeinschaftl. Jagdbezirke | -5.600,00 | -6.000,00 | -6.489,29 |
| 4411230 | Fischereipachten (% USt) | -11.850,00 | -11.850,00 | -11.711,87 |
| 4411290 | Pachten (allgemein) | -192.600,00 | -154.000,00 | -169.709,06 |
| 4412100 | Sonstige privatrechtliche Erträge (% USt) | -6.500,00 | -4.850,00 | -25.868,93 |
| 4421000 | Erträge aus Verkauf | -1.400,00 | -1.400,00 | -1.402,00 |
| 4421100 | Erträge aus dem Verkauf von Holz | -875.000,00 | -835.000,00 | -1.620.999,56 |
| 4461000 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | -300,00 | -200,00 | -1.954,09 |
| 4461100 | Eintrittsgelder Meisterkonzerte in Warburg | -15.000,00 | -15.000,00 | -7.387,60 |
| 4461200 | Eintrittsgelder Theater in Warburg | -20.000,00 | -20.000,00 | -6.658,00 |
| 4461300 | Einnahmen Mittagessen (KIGA) | -53.000,00 | -40.000,00 | -41.230,05 |
| 4462000 | Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | -450.000,00 | -300.000,00 | -986.687,35 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-1.779.250,00** | **-1.620.570,00** | **-3.034.025,25** |

Aufgrund der äußerst angespannten Finanzlage wurde eine Anpassung der Erträge aus Mieten und Pachten i. H. v. 15 % eingeplant. Die entspr. Verträge sind dementsprechend im Rahmen der gegebenen Möglichkeiten anzupassen.

Hinweis zu SK 4421100 „Erträge aus dem Holzverkauf“: Es zeichnet sich gegenüber der Verplanung 2022 eine deutliche Verbesserung des Jahresergebnisses ab. Dieser positive Trend wird auch noch in 2023 anhalten. Dies ist insbesondere auf den deutlich gestiegenen Holzpreis und damit auf die sehr guten Holzverkaufsabschlüsse in den vergangenen Monaten zurückzuführen. Diese Entwicklung wird sich allerdings in den kommenden Jahren 2024 ff. umkehren.

Festzuhalten bleibt aber auch weiterhin, dass sich neben der positiven Ertragsentwicklung auch die Aufwendungen im Bereich der Wiederaufforstung massiv erhöht haben. Wie bereits in der letzten Sitzung des Ausschusses vorgetragen, gilt es fortführend einen deutlichen Schwerpunkt bei der Wiederaufforstung zu setzen.

### 4.4.6. KOSTENERSTATTUNGEN UND KOSTENUMLAGEN (448-449)

Die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen sind solche, die von der Gemeinde aus der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen für eine andere Stadt oder Zweckverband, die diese vollständig oder anteilig erstattet, erwirtschaftet werden.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4480500 | Erstattungen vom Bund | | | -29.788,43 |
| 4481000 | Erstattungen vom Land | -23.500,00 | -11.000,00 | -18.581,02 |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -205.450,00 | -258.050,00 | -257.024,73 |
| 4483000 | Erstattungen von Zweckverbänden | -132.000,00 | -129.800,00 | -79.368,33 |
| 4484000 | Erstattungen von gesetzl Sozialvers. | -5.000,00 | | |
| 4485000 | Erstattungen von verbund. Untern. | -276.500,00 | -192.810,00 | -226.382,85 |
| 4487000 | Erstattungen von priv. Untern. | -56.000,00 | -49.000,00 | -52.473,22 |
| 4487010 | Erstattungen DSD Containerreinigung (% USt) | -25.000,00 | -25.000,00 | -24.603,58 |
| 4488000 | Erstattungen von übr. Bereichen | -54.750,00 | -51.530,00 | -35.820,04 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-778.200,00** | **-717.190,00** | **-724.042,20** |

### 4.4.7. SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE (45)

Als Auffang- oder Sammelposition sind hier alle Erträge der Gemeinde, die nicht den anderen Ertragspositionen zuzuordnen sind, z. B. ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder u. a.), Säumniszuschläge und dgl., Erträge aus der Inanspruchnahme von Bürgschaften und Gewährverträgen, Konzessionsabgaben nach der Konzessionsabgabenverordnung, zu erfassen. Auch Erträge aus der Anwendung von Zwangsmitteln im Verwaltungsverfahren fallen unter diese Position.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4511000 | Konzessionsabgaben Gas | -50.000,00 | -50.000,00 | -45.492,79 |
| 4511010 | Konzessionsabgaben Strom | -640.000,00 | -660.000,00 | -606.527,12 |
| 4511020 | Konzessionsabgaben Wasser | -210.000,00 | -200.000,00 | -212.212,00 |
| 4522000 | Erstattung von Umsatzsteuer | | | -0,37 |
| 4541000 | Erträge aus der Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden | | -150.000,00 | |
| 4542000 | Erträge aus der Veräußerung v. bewegl. Vermögensgegenständen | -3.000,00 | -3.000,00 | -35.890,00 |
| 4561000 | Bußgelder, Ordnungsstrafen, | -3.350,00 | -3.350,00 | -23.917,00 |

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| | Zwangsgelder | | | |
| 4561010 | Bußgelder des ruhenden Straßenverkehrs | -27.000,00 | -30.000,00 | -18.618,51 |
| 4561020 | Verwarngelder des ruhenden Straßenverkehrs | -65.000,00 | -65.000,00 | -45.620,50 |
| 4562000 | Säumniszuschläge und dgl. (öffentlich rechtl.) | -60.000,00 | -60.000,00 | -54.095,39 |
| 4562001 | Säumniszuschläge und dgl. (privatrechtl.) | -250,00 | -250,00 | -100,40 |
| 4562100 | Zinserträge aus der Gewerbesteuer nach § 233 a AO | -150.000,00 | -150.000,00 | -25.812,00 |
| 4562200 | Verspätungszuschläge Gewerbesteuer | -1.500,00 | -500,00 | -715,00 |
| 4562300 | Säumniszuschl., Beitreibungsgeb., Stund. u. -Hinterz.zinsen | | | -56,00 |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -1.000,00 | | -23.465,82 |
| 4563000 | Erträge aus Inanspruchnahme von Bürgschaften | -35.000,00 | -35.000,00 | -34.805,39 |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -68.200,00 | -57.100,00 | -67.717,01 |
| 4581000 | Erträge aus Zuschreibungen | | | -3.146,20 |
| 4582000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | | | -450.983,39 |
| 4594000 | Erträge aus Rücklastschriftgebühren | | | -3,00 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-1.314.300,00** | **-1.464.200,00** | **-1.649.177,89** |

### 4.4.8. AKTIVIERTE EIGENLEISTUNGEN, BESTANDSVERÄNDERUNGEN, AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE (47, 48, 49)

**Bestandsveränderungen:** Weil im Ergebnisplan die gesamten Aufwendungen für die hergestellten Produkte zu veranschlagen sind, entsteht diese Haushaltsposition. Erhöht sich der Bestand an fertigen oder unfertigen Erzeugnissen oder unfertigen Leistungen im Vergleich zum Vorjahr, so stellt dies einen Ertrag dar, der hier auszuweisen ist. Grundlage der Ermittlung der Bestandsveränderungen ist die Inventur zum Bilanzstichtag, bei der Mengen und Wertveränderungen zu ermitteln sind. Weil sich die Bestandsveränderungen aus Mengen- und/oder Bewertungsänderungen ergeben können, ist bei dieser Position ggf. auch ein „negativer Ertrag“, der durch eine Verminderung des Bestandes entstehen kann, auszuweisen.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4721000 | Bestandsveränderungen | 300.000,00 | 300.000,00 | -25.744,87 |
| **09** | **+/- Bestandsveränderungen** | **300.000,00** | **300.000,00** | **-25.744,87** |

In Absprache mit den Jahresabschlussprüfern werden hier die Zu- und Abgänge bei dem Vorratsvermögen (Grundstücke) gebucht. In der Regel wird der Grunderwerb bei Investitionen unter dem Kostenträger „Liegenschaftsverwaltung“ buchhalterisch abgewickelt. Die evtl. damit verbundenen Baumaßnahmen erscheinen jedoch unter dem jeweils zuständigen Kostenträger/Produkt.

### 4.4.9. FINANZERTRÄGE (46)

Hier sind insbesondere Zinsen aus gegebenen Darlehen, aber auch Dividenden oder andere Gewinnanteile als Erträge aus Beteiligungen oder Wertpapieren des Anlagevermögens, aber auch Zinsen aus Geldanlagen und Kontoguthaben sowie andere zinsähnliche Erträge als Finanzerträge zu erfassen. Hierunter fallen auch die Erträge aus Wertpapieren des Umlaufvermögens, z. B. Tages- und Festgeldzinsen. Nicht dazu gehören Zinszuschüsse sowie Verzugszinsen (Stundungs- oder Aussetzungszinsen, die durch ein Hinausschieben der Zahlungsfälligkeit entstehen). Diese sind unter den „sonstigen ordentlichen Erträgen" zu erfassen. Auch Erträge aus der Veräußerung von Finanzanlagen sind hier nicht zu erfassen.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4615000 | Zinserträge von verbundenen Untern., Beteiligungen | | -12.500,00 | -28.016,49 |
| 4617000 | Zinserträge Kreditinstitute | -30.000,00 | -50,00 | -46,94 |
| 4618000 | Zinserträge Stundung und Aussetzung | -100,00 | -1.500,00 | -13.344,00 |
| 4651000 | Gewinnanteile v. verbundenen Untern. u. aus Beteiligungen | | | -51,54 |
| **19** | **+ Finanzerträge** | **-30.100,00** | **-14.050,00** | **-41.458,97** |

### 4.4.10. AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE UND AUFWENDUNGEN (46)

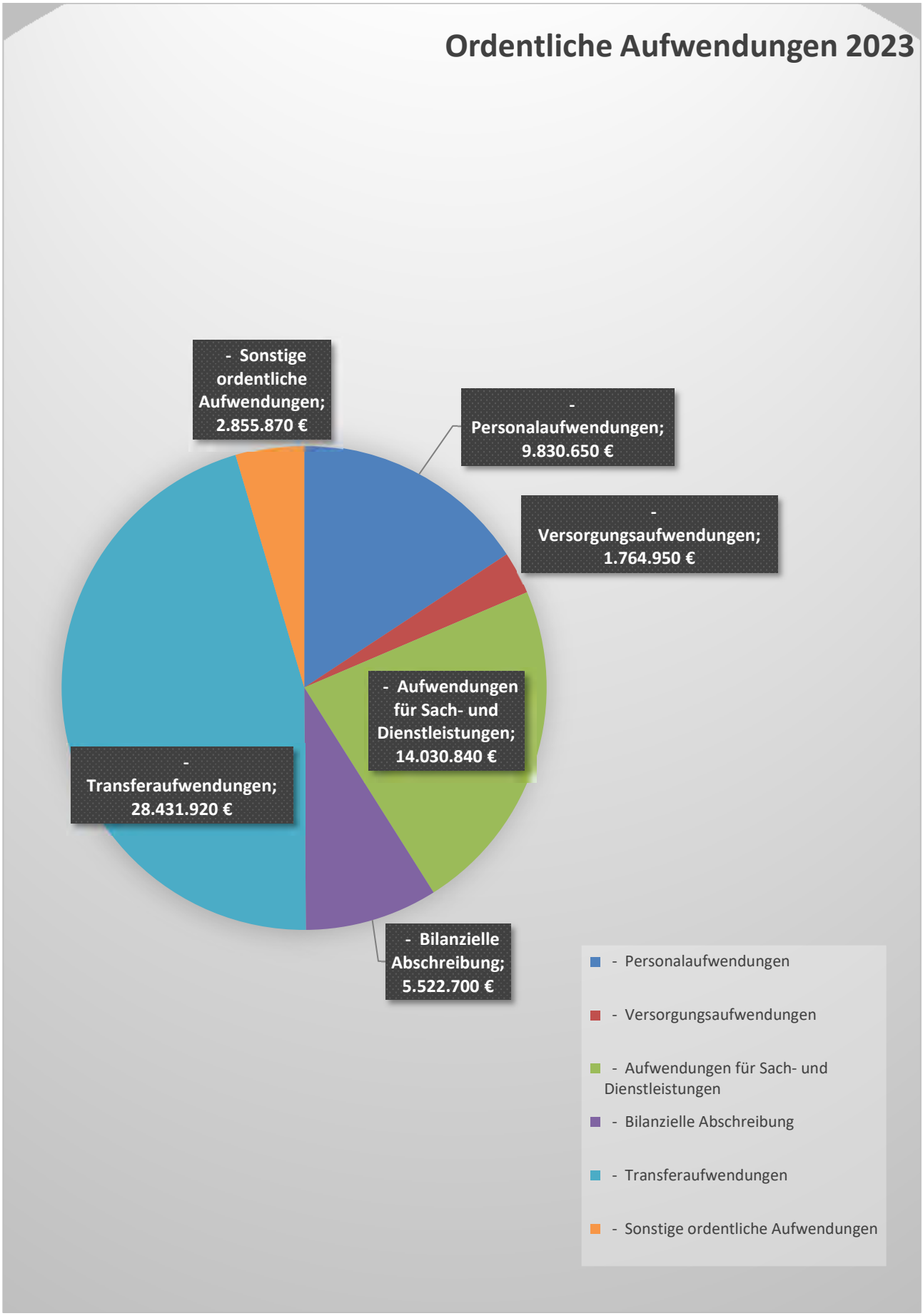
Erträge und Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit der Gemeinde entstehen, aber durch die Aufgabenerfüllung der Gemeinde verursacht wurden, werden als außerordentliche Erträge und Aufwendungen bezeichnet. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen bei der Gemeinde beruhen auf seltenen und ungewöhnlichen Vorgängen, z. B. Naturkatastrophen, sonstige durch höhere Gewaltverursachte Unglücke, die als örtlich zu betrachtendes Ereignis unmittelbar die Gemeinde betreffen.

Wie bereits zuvor ausgeführt, musste im Jahresabschluss 2021 entgegen der Planung keine Isolierung und Aktivierung eines COVID-Schadens erfolgen, da Planwerte durch Aufholeffekte bei den Steuern deutlich überstiegen wurden. Eine Prognose für den Jahresabschluss 2022 kann zum Berichtszeitpunkt noch nicht gegeben werden.
Im Haushaltsentwurf 2023 wird der Entwurf des NKF-CUIG berücksichtigt, nach dem die Isolierung der COVID-19-Haushaltsbelastungen als außerordentlicher Ertrag bis einschließlich 2023 vorzunehmen ist. Dies gilt zusätzlich für die Jahre 2023 bis 2025 für die infolge des Krieges gegen die Ukraine prognostizierten Haushaltsbelastungen.
Zum vollständigen Blick auf die Corona-Isolierung gehört aber auch, dass die mögliche einmalige Ergebnisverbesserung zu einer längerfristigen Haushaltsbelastung ab 2025 durch anteilige Abschreibungen führt.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 4911000 | Außerordentliche Erträge (öffentlich rechtl.) | -3.903.170,00 | -2.013.100,00 | |
| **23** | **+ Außerordentliche Erträge** | **-3.903.170,00** | **-2.013.100,00** | |

*Siehe hierzu auch die Ausführungen unter Ziffer 2; Seite 23.*

## 4.5. Eckdaten – Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen



### 4.5.1. PERSONALAUFWENDUNGEN (50)

Hierzu gehören alle anfallenden Aufwendungen für die Beamten und tariflich Beschäftigten sowie für weitere Personen, die auf Grund von Arbeitsverträgen beschäftigt werden. Aufwandswirksam sind die Bruttobeträge einschließlich der Nebenbezüge und Lohnnebenkosten, z. B. Überstundenentlohnung, Jahressonderzahlung, Sozialversicherungsbeiträge u. a. auch Beihilfen sowie Unterstützungsleistungen sind unter dieser Position zu erfassen. Die jährlichen Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für die noch tätigen Beschäftigten sowie Rückstellungen für Urlaubsansprüche und Arbeitszeitguthaben zählen ebenfalls zu dieser Position. Als Beiträge zu Versorgungskassen fallen z. B. die Arbeitgeberanteile zur Zusatzversorgungskasse hierunter.

Folgende Faktoren wurden beim Personalaufwand berücksichtigt:

**Bemerkungen zur Personalkostenplanung:**

- Besoldungserhöhung Beamte = 2,8 % / Insg. rd. 45.000 € weniger Aufwand bei Besoldung aufgrund des Ausscheidens von Mitarbeitern
- Tariferhöhung = 4 %
- Erhöhung Krankenversicherung + 1 % / In den anderen Sozialversicherungszweigen gleiche Beiträge wie in 2022
- Zusatzversorgung weiterhin 7,75 % (keine Veränderung gegenüber 2022)
- Ko-Träger 575010 und 575020 „Tourismus/OW“ und „Eventmanagement“, Wiedereingliederung der von der STW zurückkehrenden Bereiche = + rd. 230.000 €; es erfolgt eine anteilige Kostenerstattung für den Bereich „Oktoberwoche“
- Zusätzliche 0,7-Stelle „Demokratie lebt“ bei Ko-Träger 242010 = + 33.830 € / geförderte Maßnahme, Förderantrag über FB III

**TVöD-Tarifrunde 2023:**

- Der Tarifvertrag aus der Tarifrunde 2020 hatte eine Laufzeit von 28 Monaten und gilt **bis zum 31. Dezember 2022**.
- Im öffentlichen Dienst bei Bund und Kommunen stehen dann voraussichtlich zu Beginn 2023 die **nächsten Tarifverhandlungen** an. Insgesamt geht es dann um Gehaltsverhandlungen für 2,8 Millionen Beschäftigte im öffentlichen Dienst.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 5011000 | Dienstaufwendungen - Beamte | 1.063.910,00 | 1.100.680,00 | 1.097.363,60 |
| 5011010 | Dienstaufwand Rückstellungen f. nicht genommenen Urlaub | | | -3.843,19 |
| 5011020 | Dienstaufwand Rückstellungen f. geleistete Überstunden | | | -6.068,19 |
| 5012000 | Dienstaufwendungen - Tariflich Beschäftigte | 6.356.390,00 | 5.996.030,00 | 5.211.618,71 |
| 5012010 | Dienstaufwand Rückstellungen f. nicht genommenen Urlaub | | | 105.115,32 |
| 5012020 | Dienstaufwand Rückstellungen f. geleistete Überstunden | | | 8.045,18 |
| 5012040 | Dienstaufwand Rückstellungen Leistungsentgelt (§ 18 TVöD) | 91.000,00 | 90.210,00 | 90.448,93 |
| 5012100 | Dienstaufwand sonst. Personalrückstellungen Angestellte | | | 2.355,00 |

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 5019000 | Dienstaufwand - Sonstige Beschäftigte | 33.080,00 | 30.810,00 | 62.162,86 |
| 5022000 | Beiträge Versorgungskasse - Tariflich Beschäftigte | 492.720,00 | 458.210,00 | 412.849,09 |
| 5029000 | Beiträge Versorgungskasse - Sonstige Beschäftigte | | | 369,90 |
| 5032000 | Beiträge gesetzl. Sozialversicherung -Tarifl. Beschäftigte | 1.395.020,00 | 1.251.390,00 | 1.003.623,59 |
| 5039000 | Beiträge gesetzl. Sozialversicherung - Sonst. Beschäftigte | 1.530,00 | 2.170,00 | 1.568,78 |
| 5041000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 57.000,00 | 56.480,00 | 55.158,46 |
| 5051000 | Pensionsrückstellungen für Beschäftigte | 250.000,00 | 250.000,00 | 711.085,00 |
| 5061000 | Beihilferückstellungen für Beschäftigte | 90.000,00 | 90.000,00 | 173.972,00 |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **9.830.650,00** | **9.325.980,00** | **8.925.825,04** |

### 4.5.2. VERSORGUNGSAUFWENDUNGEN (51)

Hierzu gehören alle anfallenden Versorgungsleistungen für die nicht mehr tätigen Beschäftigten, auch für ihre Angehörigen. Außerdem sind unter dieser Haushaltsposition noch weitere Aufwendungen zu erfassen, z. B. Beiträge zur Sozialversicherung, aber auch Beihilfen an die Versorgungsempfänger, soweit dafür nicht die entsprechenden Rückstellungen ausreichen. Die jährlichen Umlagezahlungen an Versorgungskassen für Beamte können komplett oder teilweise Aufwendungen sein. Dies ist abhängig davon, in welchem Umfang die Pensionsrückstellungen die Versorgungsverpflichtungen der Gemeinde zum Abschlussstichtag abdecken. Der Wertansatz der Pensionsrückstellungen ist an einem Abschlussstichtag nur dann herabzusetzen, wenn der Ansatz höher ist, als es dem Barwert der insgesamt noch zu leistenden Versorgungszahlungen entspricht.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 5119000 | Versorgungsaufwendungen - Sonstige Beschäftigte | | | 911,67 |
| 5121000 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 1.315.600,00 | 1.365.000,00 | 1.236.747,82 |
| 5141000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungse. | 299.350,00 | 311.140,00 | 263.062,80 |
| 5151000 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungse. | 75.000,00 | 75.000,00 | -101.502,41 |
| 5161000 | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungse. | 75.000,00 | 75.000,00 | 37.557,80 |
| **12** | **- Versorgungsaufwendungen** | **1.764.950,00** | **1.826.140,00** | **1.436.777,68** |

Die Aufwendungen berücksichtigten die aktuellen Gutachten zur Entwicklung der Versorgungsaufwendungen.

### 4.5.3. AUFWEDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN (52)

Hier sind alle Aufwendungen, die mit dem gemeindlichen Verwaltungshandeln („Betriebszweck“) bzw. Umsatz- oder Verwaltungserlösen wirtschaftlich zusammenhängen, auszuweisen. Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen deshalb u. a. Aufwendungen für Fertigung, Vertrieb und Waren. Auch die

Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser, Aufwendungen für die Unterhaltung (inkl. Reparatur, Fremdinstandhaltung) und die Bewirtschaftung des Anlagevermögens gehören dazu. Ebenso sind hier Kostenerstattungen und Kostenumlagen, die von der Gemeinde wegen der Erbringung von Gütern und Dienstleistungen durch eine andere Stelle zu zahlen sind und dafür ein auftragsähnliches Verhältnis vorliegt, zu erfassen. Außerdem sind hier die sonstigen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, z. B. für die Schülerbeförderung oder für Lernmittel aber auch die Versicherungsbeiträge u. a. zu veranschlagen.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 1.477.500,00 | 1.446.500,00 | 1.153.922,95 |
| 5216000 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 216.000,00 | 508.000,00 | 1.339.508,08 |
| 5230500 | Erst. f. Aufw. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst. an Bund | 7.500,00 | 6.800,00 | 9.359,67 |
| 5231000 | Erst. f. Aufw. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst. an Land | 2.600,00 | 2.600,00 | 2.892,00 |
| 5232000 | Erst. f. Aufw. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst. an Gemeinden (GV) | 16.000,00 | 12.200,00 | 24.191,03 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst. an verbund. Untern. | 13.400,00 | 56.940,00 | 46.791,36 |
| 5238000 | Erst. f. Aufw. v. Dritten a. lfd. Verwaltungst. an übr. Bereiche | 10.750,00 | 9.200,00 | 2.387,27 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. d. Grundstücke u. baul. Anlagen | 6.267.580,00 | 4.750.080,00 | 4.524.631,49 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. d. Infrastrukturvermögens | 2.755.410,00 | 2.551.300,00 | 2.529.843,96 |
| 5251000 | Unterhaltung von Fahrzeugen (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 142.000,00 | 122.550,00 | 181.678,44 |
| 5255000 | Unterhaltung d. sonst. beweglichen Vermögens | 103.950,00 | 85.950,00 | 123.554,71 |
| 5271000 | Lernmittel | 123.490,00 | 120.700,00 | 78.054,92 |
| 5281000 | Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen | 159.650,00 | 122.300,00 | 121.171,01 |
| 5281010 | Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen Meisterkonzerte | 3.500,00 | 3.500,00 | 2.578,99 |
| 5281020 | Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen Theater in Wbg. | 3.500,00 | 3.500,00 | 451,45 |
| 5281030 | Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen Mittagessen (KIGA) | 57.000,00 | 48.000,00 | 46.884,60 |
| 5282100 | Aufwendungen f. sonst. Sachleistungen (% USt.) | | | 19.796,14 |
| 5291000 | Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen | 2.594.010,00 | 2.915.050,00 | 2.331.065,19 |
| 5291010 | Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen Meisterkonzerte | 42.000,00 | 42.000,00 | 31.368,61 |
| 5291020 | Aufwendungen f. sonst. Dienstleistungen Theater in Wbg. | 35.000,00 | 35.000,00 | 24.234,67 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **14.030.840,00** | **12.842.170,00** | **12.594.366,54** |

### Aufwendungen Schulpauschale *(SK 5215000)*

Ggf. wird die Schulpauschale (3.3.2) auch für folgende konsumtiv veranschlagte Maßnahmen eingesetzt:

| | | |
|---|---|---|
| **Kostenträger 211010** | **Katholische Grundschule Warburg (Graf-Dodiko-Sch.)** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 15.000 |
| **Kostenträger 211020** | **Gemeinschaftsgrundschule Warburg (J.-D.-Falk-Sch.)** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 65.000 |
| **Kostenträger 211030** | **Katholische Grundschule Scherfede** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 50.000 |
| **Kostenträger 211040** | **Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 10.000 |
| **Kostenträger 211050** | **Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 207.500 |
| **Kostenträger 216010** | **Sekundarschule Warburg** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 10.000 |
| **Kostenträger 217010** | **Gymnasium Marianum** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 200.000 |
| **Kostenträger 217020** | **Hüffertgymnasium Warburg** | |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 340.000 |
| | ***Summe*** | ***897.500*** |

Zudem werden für die städtischen Schulen voraussichtlich insgesamt 405.000 € an Rückstellungen zum Jahresabschluss 2022 gebildet.

## 4.5.4. BILANZIELLE ABSCHREIBUNGEN (57)

Der Ressourcenverbrauch, der durch die Abnutzung von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens entsteht, wird über die planmäßigen Abschreibungen erfasst, die während der Nutzungsdauer des angeschafften oder hergestellten abnutzbaren Vermögensgegenstandes jährlich zu ermitteln sind. Diese planmäßigen Abschreibungen sind unter dieser Haushaltsposition zu veranschlagen. Aber auch Abschreibungen auf Vermögensgegenstände des Umlaufvermögens sind unter dieser Position zu erfassen. Dagegen sind Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Umlaufvermögens, aus dem Abgang von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens sowie dem Abgang von Finanzanlagen als Wertminderung nicht unter dieser Haushaltsposition, sondern unter der Haushaltsposition „Sonstige ordentliche Aufwendungen“ zu erfassen.
Den Abschreibungen aus der Nutzung der gemeindlichen Vermögensgegenstände stehen ggf. auch Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in der gemeindlichen Bilanz gegenüber, die wegen der erhaltenen investiven Zuwendungen zur Anschaffung von Vermögensgegenständen gebildet worden sind. Diese Sonderposten sind entsprechend den Abschreibungen bei abnutzbaren Vermögensgegenständen aufzulösen. Grundlage für die Kalkulation der Abschreibungen sind die bereits durch die Wirtschaftsprüfer festgestellten Beträge aus den Jahresabschlüssen 2009-2020 sowie die auf der Basis der in 2022/2023 beabsichtigten bzw. bisher vorgenommenen Investitionen.

Der Haushaltsplanentwurf enthält folgende Abschreibungsbeträge (sowie die damit korrespondierenden Erträge aus der Auflösung von Sonderposten, mit denen die in den Vermögensgegenständen enthaltenen Drittmittelfinanzierungsanteile nach dem Bruttoveranschlagungsprinzip gegen zu rechnen sind):

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 5.097.100,00 | 4.895.670,00 | 5.092.883,09 |
| 5712000 | Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände | 45.000,00 | 23.540,00 | 31.667,64 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirt- | 380.600,00 | 533.320,00 | 390.960,82 |

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| | schaftsgüter | | | |
| 5732000 | Wertkorrektur Erlass | | 10.000,00 | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **5.522.700,00** | **5.452.530,00** | **5.515.511,55** |

**Überblick Erträge aus Sonderposten (Sopo) / Aufwendungen aus Abschreibungen**

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| | **Erträge aus der Auflösung von Sonderposten (Sopo):** | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuw | -3.792.800,00 | -3.107.290,00 | -3.789.167,30 |
| 4371000 | Erträge aus Auflösung von Sopo für Beiträge BauGB | -911.100,00 | -1.437.000,00 | -911.016,72 |
| **4372000** | **Erträge aus Auflösung von Sopo für Beiträge KAG** | | | **-1.080,60** |
| 4381000 | Erträge aus der Auflösung von Sopo - Gebührenausgleich | | | |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -68.200,00 | -57.100,00 | -67.717,01 |
| **0001** | **Summe:** | **-4.772.100,00** | **-4.601.390,00** | **-4.768.981,63** |
| | | | | |
| | **Abschreibungen:** | | | |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 5.097.100,00 | 4.895.670,00 | 5.092.883,09 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immaterielles Vermögen | 45.000,00 | 23.540,00 | 31.667,64 |
| 5713000 | Abschreibungen geringwertiger Wirtschaftsgüter | 380.600,00 | 533.320,00 | 390.960,82 |
| 5721000 | Abschreibungen auf Finanzanlagen | | | |
| 5731000 | Abschreibungen auf das Umlaufvermögen | | | |
| | | | | |
| **0002** | **Summe:** | **5.522.700,00** | **5.452.530,00** | **5.515.511,55** |
| | Differenz: | 750.600,00 | 851.140,00 | 746.529,92 |
| | | | | |
| 0010 | % Anteil der Sopo an den Abschreibungen | -86,41 | -84,39 | -86,46 |

*Stand: 22.11.2022*

## 4.5.5. TRANSFERAUFWENDUNGEN (53)

### Allgemeines

Hierunter sind alle Leistungen der Gemeinde an Dritte zu erfassen, die von der Gemeinde gewährt werden, ohne dass die Gemeinde dadurch einen Anspruch auf eine konkrete Gegenleistung erwirbt. Sie beruhen i. d. R. auf einseitigen Geschäftsvorfällen und nicht auf einem Leistungsaustausch. Unter diese gemeindliche Leistungsform fallen insbesondere gemeindliche Hilfen an private Haushalte (Sozialtransferaufwendungen). Typisch dafür sind Leistungen der Sozialhilfe, der Jugendhilfe, Leistungen an Arbeitssuchende und ähnliche Anspruchsberechtigte, Leistungen an Asylbewerber sowie sonstige soziale Leistungen. Aber auch Hilfen der

Gemeinde an Unternehmen (Subventionen) oder Fraktionszuwendungen fallen hierunter. Dazu gehören auch Fälle, wenn sich die Gemeinde lediglich an einer Finanzierung beteiligt, z. B. bei der Umlage nach Krankenhausgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHG NRW) oder an Leistungen nach sonstigen landes- oder bundesrechtlichen Vorschriften.

### Zuwendungen und Gegenleistungsverpflichtungen des Dritten

Bei der Gewährung von Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke durch die Gemeinde kann eine Gegenleistung des Dritten privatrechtlich vereinbart als auch öffentlich-rechtlich begründet sein. Aus der getroffenen Vereinbarung heraus sollte erkennbar sein, ob und in welcher sachlichen und zeitlichen Form eine Gegenleistungsverpflichtung des Dritten bzw. welche Ansprüche (Forderungen) der Gemeinde bestehen.

### Umlagen

Unter dieser Haushaltsposition sind Umlagen, die ohne Zweckbindung an einen bestimmten Aufgabenbereich zur Deckung des allgemeinen Finanzbedarfs von der Gemeinde auf Grund eines bestimmten Schlüssels gezahlt werden, z. B. die Kreisumlage, zu erfassen. Aber auch Umlagen an Zweckverbände und ähnliche kommunale Zusammenschlüsse für die Erfüllung bestimmter Aufgaben gehören zu dieser Position.

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| **5312000** | Aufwendungen f. Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 77.500,00 | 81.500,00 | 42.638,04 |
| **5315000** | Aufwendungen f. Zuschüsse an verbundene Untern. | 3.600,00 | 3.600,00 | 16.471,11 |
| **5317000** | Aufwendungen f. Zuschüsse an priv. Untern. | 1.995.100,00 | 1.197.000,00 | 677.690,86 |
| **5318000** | Aufwendungen f. Zuschüsse an übrige Bereiche | 858.200,00 | 721.700,00 | 429.989,65 |
| **5331121** | Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG) | 350.000,00 | 240.000,00 | 313.479,38 |
| **5331123** | Unterkunftskosten (§ 2 AsylbLG) | 100.000,00 | 90.000,00 | 100.927,16 |
| **5331124** | Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2 AsylbLG) | 200.000,00 | 50.000,00 | 202.153,83 |
| **5331125** | Arbeitsgelegenheiten (§ 2 AsylbLG) | 100,00 | 100,00 | |
| **5331131** | Notwendiger persönl. Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 2 AsylbLG) | 170.000,00 | 120.000,00 | 95.252,79 |
| **5331132** | Notwendiger Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 1 AsylbLG) | 230.000,00 | 180.000,00 | 146.389,86 |
| **5331133** | Kosten der Unterkunft (§ 3 Abs. 2 AsylbLG) | 11.000,00 | 1.000,00 | |
| **5331134** | Leistungen bei Krankheit, Schwangerschaft, Geburt (§ 4 AsylbLG) | 110.000,00 | 180.000,00 | 114.020,70 |
| **5331135** | Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) | 11.000,00 | 10.000,00 | 7.687,60 |
| **5331151** | Sachleistungen für Betreuung Asylbewerber | 600,00 | 100,00 | |
| **5331152** | Lernmittel für Asylbewerber | 600,00 | 100,00 | |
| **5331153** | Sonstige Leistungen an Asylbewerber | 600,00 | 100,00 | |
| **5341000** | Gewerbesteuerumlage | 983.400,00 | 958.300,00 | 820.983,89 |
| **5374000** | Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56,1 KrO | 13.166.100,00 | 11.893.580,00 | 11.519.584,48 |
| **5375000** | Kreisumlage, Mehrbelastung Jugend- | 8.939.490,00 | 8.366.980,00 | 7.612.942,79 |

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| | amt (§ 56, 5 KrO) | | | |
| **5376000** | Kreisumlage, andere Mehrbelastungen | 620.700,00 | 101.800,00 | |
| **5379000** | Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 18 GkG) | 91.430,00 | 225.400,00 | 192.417,47 |
| **5399000** | Sonstige Transferaufwendungen | 512.500,00 | 355.000,00 | 345.101,00 |
| 15 | **- Transferaufwendungen** | **28.431.920,00** | **24.776.260,00** | **22.637.730,61** |

### Krankenhausinvestitionsumlage *(KT 411010 Gesundheitsdienste, SK: 5399000)*

Nach § 17 des Krankenhausgestaltungsgesetzes des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) werden die Investitionskosten von Krankenhäusern nach dem Krankenhausfinanzierungsgesetz im Rahmen der zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel durch Zuschüsse und Zuweisungen gefördert.

Fördermittel dürfen nur für die in § 9 Abs. 1 und 2 KHG genannten Zwecke nach Maßgabe des Bewilligungsbescheides verwendet werden. Die Gemeinden werden an den im Haushaltsplan des zuständigen Ministeriums veranschlagten Haushaltsbeträgen der förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 KHG i. H. v. 40 vom Hundert beteiligt. Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend. Eine Verrechnung mit Leistungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz ist möglich.

Folgende Verplanung wurde vorgenommen:

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| **5399000** | Sonstige Transferaufwendungen (ab 2018) | 377.500,00 | 355.000,00 | 345.101,00 |

### Asylbewerberleistungen *(SK 533.. Sozialtransferaufwendungen)*

Zu den kommunalen Sozialtransferaufwendungen gehören die Leistungen nach dem SGB II (u. a. Leistungen für Unterkunft und Heizung der Bezieher von Grundsicherung für Arbeitssuchende), Leistungen an Kriegsopfer und ähnliche Anspruchsberechtigte, die Jugendhilfe, sonstige soziale Leistungen sowie Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz.

Dier Aufwendungen (Schätzung) errechnen sich aus einer prognostizierten Bestandszahl zum 01.01.2022, prognostizierten Zugängen im Jahr 2022, einer prognostizierten Anerkennungsquote für die im Jahr 2022 vom BAMF zu entscheidenden Asylverfahren, einer geschätzten Dauer der Rechtsmittelverfahren, einer prognostizierten Anzahl von geduldeten Personen und einer prognostizierten Anzahl der BAMF-Entscheidungen.

## Gewerbesteuerumlage *(SK 5341000 / 5341000)*

Die Entwicklung der einzelnen Komponenten des Vervielfältigers der Gewerbesteuerumlage wird in der nachfolgenden Tabelle angegeben:

| Jahr | Vervielfältiger § 6 Abs. 3 GemFinRefG | | Gesamt-Vervielfältiger |
|---|---|---|---|
| | Bund | Länder | |
| 2021* | 14,5 | 20,5 | 35 |
| 2022 | 14,5 | 20,5 | 35 |
| 2023 | 14,5 | 20,5 | 35 |
| 2024 | 14,5 | 20,5 | 35 |
| 2025 | 14,5 | 20,5 | 35 |

* *Nachlaufend erfolgte im Jahr 2021 noch die Abrechnung der Einheitslasten des Jahres 2019.*

Berechnungsgrundlage:
*Aufkommen der Gewerbesteuer = 11.800 000 € / Hebesatz Gewerbesteuer = 420 x Gesamtvervielfältiger = 35.*

| Sachkonto | Ertragsart bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| **5341000** | Gewerbesteuerumlage | 983.400,00 | 958.300,00 | 820.983,89 |

## Kreisumlage *(SK 5374000, 5375000, 5376000)*

Nach der Kreisordnung erhebt der Kreis für den verbleibenden Finanzbedarf (nach Abzug der sonstigen Einnahmen) eine Umlage von den kreisangehörigen Gemeinden (Kreisumlage). Diese Umlage ist jährlich neu festzusetzen. Die Kreisumlage wird wie folgt ermittelt:

Berechnungsgrundlage:
*Umlagegrundlage (Steuerkraftmesszahl + Schlüsselzuweisungen) x v.H.-Satz der Kreisumlage = Kreisumlage*

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Berechnung der Umlagegrundlagen | | | | | |
| | | | | | |
| Gebietskörperschaft | | Steuerkraft messzahl ohne Ausgleich für Vorjahre | Ausgleich für Vorjahre Steuerkraftmess-zahl | Schlüssel-zuweisungen | Umlage-grundlagen nach § 23 Nr.1 u 2 GFG 2023 |
| AGS | Bezeichnung | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 762036 | Warburg, Hansestadt | 31.309.943,98 | - | 6.093.745,00 | **37.403.688,98** |

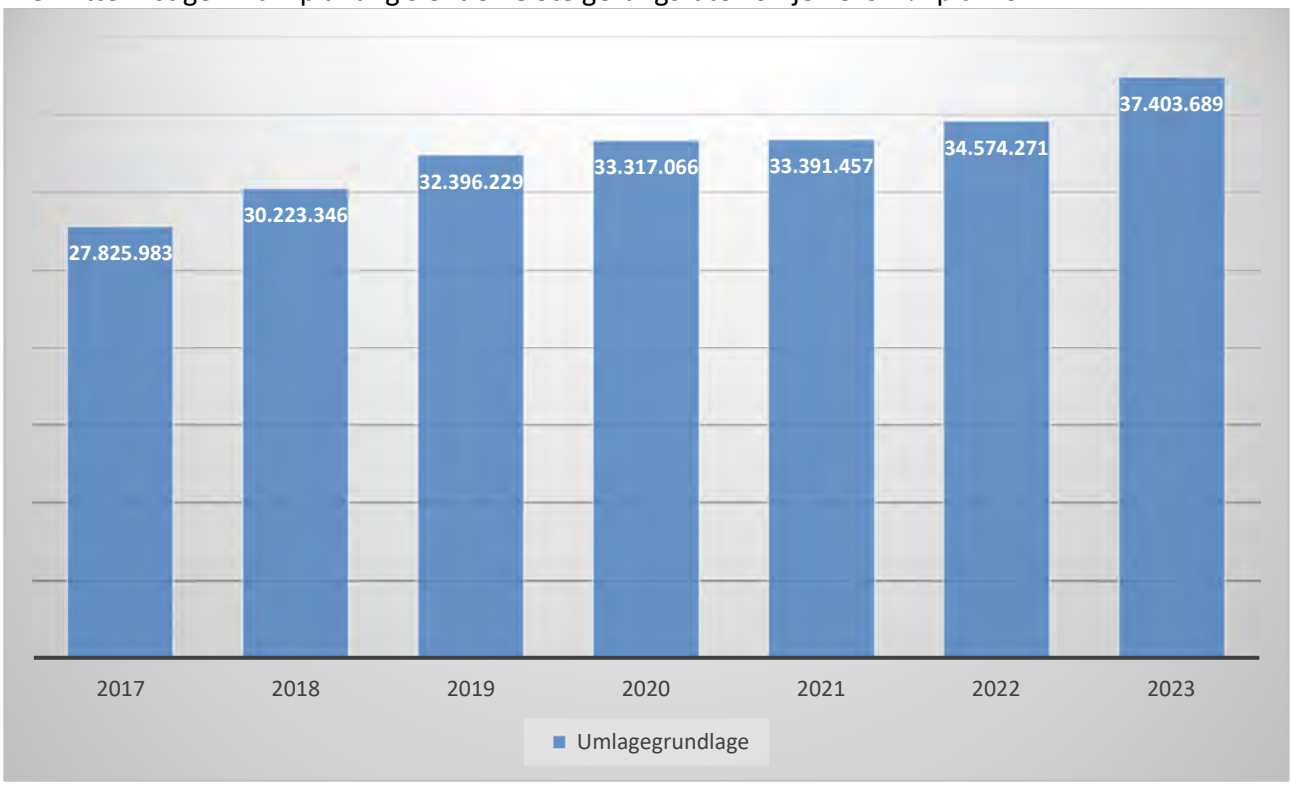
*Stand: 15.11.2022*

Die Hansestadt Warburg trägt 16,56 % der Belastungen aus der Kreisumlage im Kreises Höxter.

## Entwicklung der Umlagegrundlagen der Kreisumlage

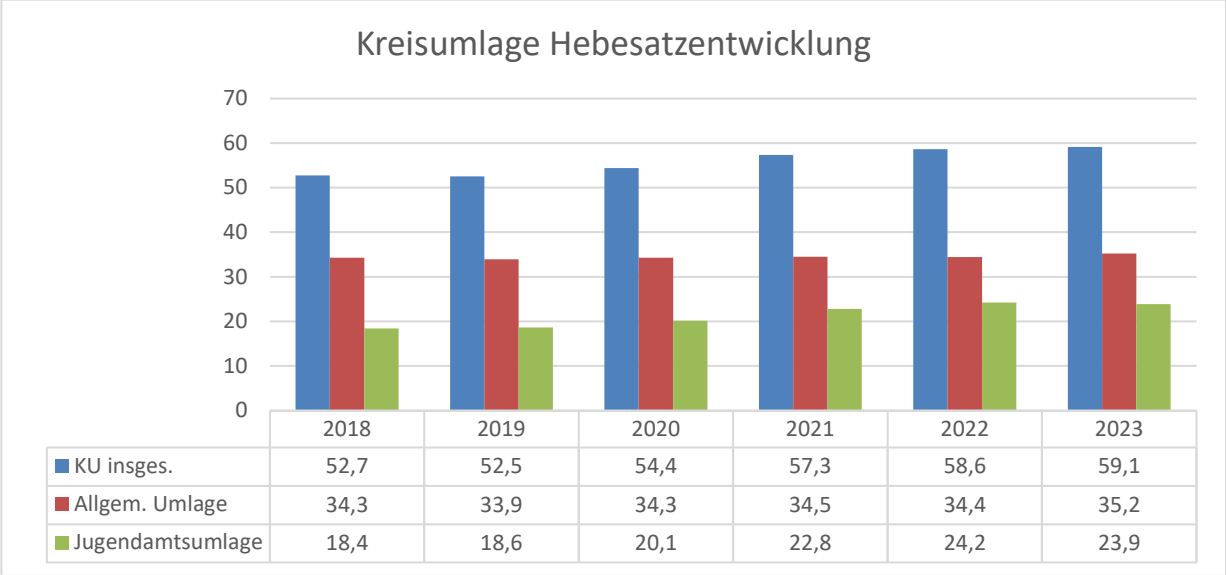
| **Umlagegrundlagen** | **37.403.688,98** |
|---|---|
| Kreisumlage Allgemein | 35,2 |
| KU Anteil Allgemein SK 5374000 | 13.166.098,52 |
| Jugendamtsumlage | 23,9 |
| KU Anteil Jugendamtsumlage SK 5375000 | 8.939.481,66 |
| Kreisumlage Hundertsatz | 59,1 |
| Kreisumlage insgesamt | 22.105.580,19 € |
| Verplant | - € |
| Nachlass | - € |
| **Endbetrag** | **22.105.580,19 €** |
| Veränderung gegenüber dem Vorjahr | 1.845.057,47 € |
| 1/12 der KU | 1.842.131,68 € |
| verplant / Hochrechnung | - € |
| Differenz | - 22.105.580,19 € |
| 1 % Punkt = | 374.036,89 € |
| 0 | - € |
| **davon allgemeine Umlage** | **13.166.098,52 €** |
| **davon Jugendamtsumlage** | **8.939.481,67 €** |
| wieder insgesamt | 22.105.580,19 € |

Die mittelfristige Finanzplanung sieht eine Steigerungsrate von jeweils 1 % p.a. vor.




*Stand: 15.11.2022*

**Entwicklung des v.H. Satzes (Hebesatz) der Kreisumlage**
Die Hebesätze der Kreisumlage haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:




| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| KU insges. | 52,7 | 52,5 | 54,4 | 57,3 | 58,6 | 59,1 |
| Allgem. Umlage | 34,3 | 33,9 | 34,3 | 34,5 | 34,4 | 35,2 |
| Jugendamtsumlage | 18,4 | 18,6 | 20,1 | 22,8 | 24,2 | 23,9 |

## NPH- / ÖPNV Umlage *(KT 547010 ÖPNV, SK 5376000)*

Im Haushalt 2022 wurde erstmalig eine Verbandsumlage für den ÖPNV veranschlagt, jedoch noch nicht kassenwirksam.
Zwischenzeitlich hat sich der Verteilerschlüssel konkretisiert. Herangezogen werden alle Städte im Kreisgebiet. Zwischenzeitlich zeichnet sich bei diesem Betrag eine Reduzierung auf 4,3 Mi. € ab. Hierbei handelt es sich jedoch um eine noch nicht finale Schätzung, die im Haushalt berücksichtigt wurde.
Als Maßstab für die Heranziehung gelten für 50 v.H. des vorgenannten Umlagebedarfs die vom nph ermittelten Fahrplankilometer der gemeinwirtschaftlichen Linienbündel im Jahr 2023 (Stand 30. August 2022), für 30 v.H. die Umlagegrundlagen der Gemeinden gem. § 6, für 10 v.H. die Fläche der Gemeinden und für die weiteren 10 v.H. die Einwohner (Stand 31.12.2022).

**Grundlagen für die Verteilung der Verbandsumlage sowie eine differenzierte Kreisumlage**
Dem aktuellen Diskussionsstand entsprechend stellt der nph die Fahrplankilometer der gemeinwirtschaftlichen Linienbündel zur Verfügung.

**Berechnung für die Belastungen der Hansestadt Warburg:**

| Variante 5: Verteilung über gemischt-gewichteten Schlüssel | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | Umlage |
| **Stadt** | **Fpl-km in tsd.** | **Umlagegrundlage** | **Fläche** | **Einwohner** | **2023** |
| **Stand** | 2022-12-12 | Modellrechnung | 2021-12-31 | 2022-06-30 | 2022-12-12 |
| **Gewicht** | 50,00% | 30,00% | 10,00% | 10,00% | |
| **Warburg** | 883,36 | 37.429.850,98 € | 16.883,64 | 22.953,00 € | ***604.389,79 €*** |
| **Summe** | **4.690,31** | **225.939.238,63 €** | **120.142,08** | **139.994,00 €** | **3.467.196,39 €** |

Hinweis: Der Kreis Höxter weißt in seinem Vorbericht u. a. auf die NWL-Verbandsumlage (Nahverkehr Westfalen-Lippe) hin. Aufgrund von Kostensteigerungen im schienengebundenen Personennahverkehr (SPNV) wird möglicherweise künftig auch der Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe (NWL) eine Verbandsumlage erheben.

Diese hätte auch Auswirkungen auf die Finanzsituation des Nahverkehrsverbund Paderborn- Höxter (nph), der als Mitglied des NWL diese Umlage in Teilen zu tragen hätte. Der nph müsste sich in diesem Fall wiederum durch eine deutlich erhöhte Verbandsumlage refinanzieren. Der auf den Kreis Höxter entfallende Teil der nph-Verbandsumlage wird als gesonderte ÖPNV-Umlage von den Städten getragen.

### Aufwendungen für Zuschüsse an „PRIVATE UNTERNEHMEN“ UND „ÜBRIGE BEREICHE“

| | | Jahreser-gebnis 2021 | Ansatz Vor-jahr 2022 | Ansatz Haus-haltsjahr 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Kostenträger 111030** | Presse- + Öffentlichkeitsarbeit, Städte-partnerschaft | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 1.500,00 | 1.500,00 |
| **Kostenträger 111070** | Liegenschaftsverwaltung | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 8.000,00 | |
| **Kostenträger 126010** | Brand- und Bevölkerungsschutz | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 2.100,00 | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 7.500,00 | 7.100,00 | 7.500,00 |
| **Kostenträger 211010** | Katholische Grundschule Warburg (Graf-Dodiko-Schule) | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 13.000,00 | 126.500,00 | 350.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 290,00 | 290,00 |
| **Kostenträger 211020** | Gemeinschaftsgrundschule Warburg (J.-D.-Falk-Schule) | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 208.150,00 | 230.000,00 | 470.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 300,00 | 300,00 |
| **Kostenträger 211030** | Katholische Grundschule Scherfede | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 107.375,00 | 150.000,00 | 250.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 240,00 | 240,00 |
| **Kostenträger 211040** | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschul-verbund) | | | |
| *Sachkonto* | | | | |

| | | Jahreser-gebnis 2021 | Ansatz Vor-jahr 2022 | Ansatz Haus-haltsjahr 2023 |
|---|---|---|---|---|
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 9.000,00 | 65.000,00 | 190.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 110,00 | 110,00 |
| **Kostenträger 211050** | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grund-schulverbund) | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 9.000,00 | 75.000,00 | 160.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 140,00 | 140,00 |
| **Kostenträger 216010** | Sekundarschule Warburg | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5312000 | Aufwendungen für Zuweisungen an Ge-meinden (GV) | 39.138,04 | 45.000,00 | 45.000,00 |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 83.246,24 | 115.000,00 | 90.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 300,00 | 1.340,00 | 26.340,00 |
| **Kostenträger 217010** | Gymnasium Marianum | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 18.874,40 | 32.000,00 | 24.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 250,00 | 1.110,00 | 15.110,00 |
| **Kostenträger 217020** | Hüffertgymnasium Warburg | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 24.911,77 | 42.000,00 | 24.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 330,00 | 1.420,00 | 19.420,00 |
| **Kostenträger 242010** | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schul. Angeleg. | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5312000 | Aufwendungen für Zuweisungen an Ge-meinden (GV) | 3.500,00 | 13.500,00 | 9.500,00 |
| 5315000 | Aufwendungen für Zuschüsse an verbun-dene Unterneh | | 3.600,00 | 3.600,00 |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 19.888,24 | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 4.800,00 | 69.500,00 | 72.500,00 |
| **Kostenträger 252010** | Museum / Archiv | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 2.700,96 | 4.400,00 | 4.400,00 |

| | | Jahreser-gebnis 2021 | Ansatz Vor-jahr 2022 | Ansatz Haus-haltsjahr 2023 |
|---|---|---|---|---|
| **Kostenträger 272010** | Büchereien | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.400,00 | 2.000,00 | 2.000,00 |
| **Kostenträger 281010** | Heimat- + sonst. Kunstpflege (Theater, Konzerte...) | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 19.000,00 | 32.750,00 | 28.250,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 4.639,90 | 20.000,00 | 22.000,00 |
| **Kostenträger 313020** | Ukraine - Leistungen für Asylbewerber | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | | | |
| **Kostenträger 315010** | Soziale Einricht. - Unterstützung von Senioren, Förd. soz. Aufg. | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.801,50 | | |
| **Kostenträger 365010** | Kindergarten Daseburg | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | | | |
| **Kostenträger 365040** | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-verwaltung | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 324.328,54 | 466.000,00 | 460.000,00 |
| **Kostenträger 366010** | Einrichtungen der Jugendarbeit mit Jugendzentrum Mönchehof u.a. | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 237,00 | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 750,00 | 10.000,00 | 10.000,00 |
| **Kostenträger 366020** | Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- + Bolzplätze | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 7.251,56 | 16.100,00 | 8.300,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.864,76 | 5.000,00 | 140.000,00 |
| **Kostenträger 376010** | Andere soziale Einrichtungen / Leistungen | | | |
| *Sachkonto* | | | | |

| | | Jahreser-gebnis 2021 | Ansatz Vor-jahr 2022 | Ansatz Haus-haltsjahr 2023 |
|---|---|---|---|---|
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 994,99 | 15.000,00 | 15.000,00 |
| **Kostenträger 421010** | Sportförderung | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 85.316,02 | 164.250,00 | 83.500,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 555,00 | | |
| **Kostenträger 424010** | Sportstätten; Bereitstellung und Betrieb | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 982,68 | | |
| **Kostenträger 511010** | Stadtplanung und Entwicklung | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 41.393,33 | 50.000,00 | 50.000,00 |
| **Kostenträger 523010** | Denkmalschutz und -pflege | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 23.528,00 | 25.000,00 | 25.000,00 |
| **Kostenträger 536010** | Versorgung mit Informations- und Tele-kommunikationsinfrastruktur | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 30.000,00 | |
| **Kostenträger 541010** | Neubau und Unterh. öffentl. Verkehrsflä-chen | | | |
| ***Sachkonto*** | | | | |
| 5315000 | Aufwendungen für Zuschüsse an verbun-dene Unternehmen | 16.471,11 | | |
| **Kostenträger 547010** | ÖPNV | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5312000 | Aufwendungen für Zuweisungen an Ge-meinden (GV) | | 23.000,00 | 23.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 14.885,23 | 7.500,00 | 10.600,00 |
| 5376000 | Kreisumlage, andere Mehrbelastungen | | 85.500,00 | 604.400,00 |
| **Kostenträger 552010** | Gewässer und Hochwasserschutz | | | |
| *Sachkonto* | | | | |

| | | Jahreser-gebnis 2021 | Ansatz Vor-jahr 2022 | Ansatz Haus-haltsjahr 2023 |
|---|---|---|---|---|
| 5379000 | Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 18 GkG) | | 30.000,00 | 30.000,00 |
| **Kostenträger 553010** | Friedhofswesen | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 50,00 | 150,00 | 150,00 |
| **Kostenträger 555010** | Forstwirtschaft und Jagd | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5379000 | Zweckverbandsumlagen (Umlagen nach § 18 GkG) | 147.217,47 | 135.000,00 | |
| **Kostenträger 571010** | Wirtschaftsförderung | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | | 20.000,00 | 20.000,00 |
| **Kostenträger 573010** | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen | | | |
| *Sachkonto* | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 66.656,99 | 124.000,00 | 285.000,00 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 618,40 | | |

*Stand: 01.02.2023*

### 4.5.6. SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN (54)

Hier sind alle Aufwendungen, die nicht den anderen Aufwandspositionen, den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen oder den außerordentlichen Aufwendungen zuzuordnen sind, zu erfassen. Hier sind die sonstigen Personal- und Versorgungsaufwendungen, z. B. für Aus- und Fortbildung, Reisekosten, Ersatz für Sachschäden, Ausgleichsabgabe nach dem Schwerbehindertengesetz u. a. zu erfassen. Aber auch Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten, z. B. Aufwendungen für Mieten, Pachten, Leasing, Geschäftsaufwendungen und Aufwendungen für Beiträge gehören dazu. Die Aufwendungen für die ehrenamtliche Tätigkeiten (Ratsmitglieder u. a.) sowie die dem Bürgermeister zur Verfügung zu stellenden Verfügungsmittel sind unter dieser Haushaltsposition zu erfassen. Ebenso sind hier Aufwendungen für die Bildung für Instandhaltungsrückstellungen sowie für die sonstigen Rückstellungen zu veranschlagen. Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen gehören auch die Aufwendungen für besondere Finanzauszahlungen, z. B. die Grunderwerbssteuer oder die Kraftfahrzeugsteuer als betriebliche Steueraufwendungen und andere sonstige besondere ordentliche Aufwendungen.

| Sachkonto | Ertragsart (bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| **5411000** | Sonst. Personal- und Versorgungsneben-aufwendungen | | | 190,20 |
| **5412010** | Aufwendungen f. Aus- u. Fortbildung, Um-schulung | 114.100,00 | 87.800,00 | 89.713,89 |
| **5412020** | Aufwendungen f. Reisekosten | 25.450,00 | 35.020,00 | 15.518,16 |
| **5412030** | Aufwendungen f. Gesundheitsschutz, Ar-beitssicherheit | 50.450,00 | 39.850,00 | 48.981,46 |
| **5412040** | Aufwendungen f. Personalrat, Belegschafts- | 4.000,00 | 5.500,00 | 1.075,20 |

| Sachkonto | Ertragsart (bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| | versammlungen., Gleichstellungsbeauftragte | | | |
| **5412050** | Aufwendungen f. Dienst-, Schutzkleidung, Dienstausrüstung | 58.930,00 | 58.730,00 | 90.900,33 |
| **5412060** | Aufwendungen f. Eignungsuntersuchungen | 1.410,00 | 1.380,00 | 471,66 |
| **5421000** | Aufwendungen für ehrenamtl. u. sonst. Tätigkeit | 56.900,00 | 77.800,00 | 66.243,28 |
| **5421010** | Aufwendungen für Rat, Ausschüsse, Ortsvorsteher, Bezirksverwaltungsstellenleiter | 244.000,00 | 240.000,00 | 239.077,86 |
| **5422000** | Mieten, Pachten | 152.850,00 | 178.060,00 | 73.327,20 |
| **5423000** | Leasing | 38.000,00 | 48.200,00 | 11.576,42 |
| **5431000** | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 77.230,00 | 80.870,00 | 102.462,98 |
| **5431020** | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 38.270,00 | 39.970,00 | 31.822,88 |
| **5431030** | Post- u. Telekommunikation, MAN, Rundfunkbeitrag | 247.320,00 | 271.550,00 | 310.845,79 |
| **5431040** | Öffentliche Bekanntmachungen | 37.600,00 | 26.850,00 | 82.932,50 |
| **5431050** | Konto- u. Depotgebühren, Rücklastschriften | 35.050,00 | 35.050,00 | 29.003,28 |
| **5431060** | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten u. Nebenkosten | 24.000,00 | 31.500,00 | 20.790,09 |
| **5431090** | Sonstige Geschäftsaufwendungen | 613.790,00 | 810.550,00 | 433.086,29 |
| **5431100** | Repräsentationsmittel | 13.000,00 | 16.000,00 | 10.659,93 |
| **5445000** | Sonstige Steuern | 67.530,00 | 72.380,00 | 70.091,00 |
| **5446000** | Versicherungen | 483.990,00 | 466.310,00 | 480.260,81 |
| **5448000** | Schadensfälle | | | 2.391,37 |
| **5470500** | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | | | 66,76 |
| **5471000** | Wertminderung bei Sachanlagen | 300.500,00 | 300.500,00 | 748.660,50 |
| **5473000** | Wertminderung bei Umlaufvermögen | 1.000,00 | 5.000,00 | -198.148,12 |
| **5482000** | Säumnis-, Verspätungszuschläge (Verzinzung Gewerbesteuer..) | 150.000,00 | 150.000,00 | 34.071,00 |
| **5482100** | Säumniszuschläge | | | 155,65 |
| **5491000** | Verfügungsmittel | 5.000,00 | 5.000,00 | 510,14 |
| **5492000** | Fraktionszuwendungen | 15.500,00 | 20.000,00 | 10.440,00 |
| 16 | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.855.870,00** | **3.113.870,00** | **2.807.178,51** |

*(*mit Konten „Wertveränderungen“)*

### 4.5.7. ZINSEN UND SONSTIGE FINANZAUFWENDUNGEN

Hier sind Zinsaufwendungen und Kreditbeschaffungskosten aus der Inanspruchnahme von Fremdkapital, aber auch sonstige Finanzaufwendungen auszuweisen, auch Zinsen im Rahmen eines Kontokorrentkredites. Hierzu gehören nicht die allgemeinen Aufwendungen für den Geldverkehr, z. B. Kontoführungsgebühren, die unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu erfassen sind. Anders als im Handelsrecht werden unter dieser Haushaltsposition jedoch keine Abschreibungen von Finanzanlagen erfasst, weil diese Vermögensgegenstände der gemeindlichen Aufgabenerfüllung zugerechnet werden bzw. dem Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen. Sie stellen somit keine „Nebengeschäfte“ der Gemeinde dar, die aus „betrieblicher Sicht“ unter einem ordentlichen betriebsfremden Ergebnis zu erfassen und damit getrennt von den bilanziellen Abschreibungen auszuweisen wären.

| Sachkonto | Ertragsart (bzw. Aufwandsart | HH-Ansatz 2023 | HH-Ansatz 2022 | Ergebnis 2021 |
|---|---|---|---|---|
| 5511000 | Zinsaufwendungen an das Land | | | 116,63 |
| 5517000 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 374.000,00 | 320.000,00 | 233.694,71 |
| **20** | **- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen** | **374.000,00** | **320.000,00** | **233.811,34** |

Der Haushalt 2023 sieht neben den Zinsbelastungen aus Kreditaufnahmen der Vorjahre auch neue zusätzliche Aufwendungen für weitere Darlehen im Rahmen der Liquiditätssicherung aber auch aufgrund der Neuaufnahme von Investitionskrediten vor.

## 4.6. Bewirtschaftungsregeln zum Haushalt 2023/Budgetierung

### 4.6.1. ALLGEMEINE BEWIRTSCHAFTUNGSREGELN

Unvorhersehbare unabweisbare Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen müssen durch zuvor bestimmte Einsparungen an anderer Stelle des Ergebnisplans bzw. des Finanzplans aufgefangen werden. Dafür tragen die mittelbewirtschaftenden Stellen die volle Verantwortung. Zum Ausgleich von Mehraufwendungen oder Mehrauszahlungen sind nur solche Mittel in Anspruch zu nehmen, die als freiwillige Aufwendungen oder Auszahlungen gelten. Minderaufwendungen bzw. Minderauszahlungen auf Grund gesetzlicher oder vertraglicher Veränderungen sind nur zur Deckung von Mehrausgaben auf Grund gesetzlicher oder vertraglicher Veränderungen heranzuziehen. Dieses gilt nicht für Aufwendungen/Auszahlungen zur Beseitigung von Schäden, die durch Versicherungsleistungen finanziert sind. Die Auszahlung ist erst zulässig, wenn die Versicherungsleistung zur Einzahlung angeordnet ist. Auszahlungsanordnungen für solche Zwecke sind entsprechend zu kennzeichnen.

Der ausgewiesene Fehlbedarf im Ergebnisplan und der Kreditbedarf im Finanzplan dürfen sich durch Mehraufwendungen bzw. Mehrauszahlungen nicht erhöhen. Mehrerträge – insbesondere Steuermehrerträge und Mehrerträge bei allgemeinen Landeszuweisungen – dienen zuerst der Reduzierung des ausgewiesenen Fehlbedarfs des Erfolgsplanes.

Mehreinzahlungen für Investitionen sind zur Senkung des Kreditbedarfs bzw. zur Schuldentilgung für den unrentierlichen Bereich zu verwenden. Minderauszahlungen für Investitionen dienen der Senkung des Kreditbedarfs. Die Durchführung aller Maßnahmen, zu deren Finanzierung Zuwendungen erlangt werden können, steht unter dem Vorbehalt der Bewilligung dieser Zuwendungen, es sei denn, sie sind gesetzlich geboten.

Zweckgebundene Mehrerträge dürfen nur für entsprechende Mehraufwendungen verwendet werden. Bei der Erzielung von nicht zweckgebundenen Mehrerträgen innerhalb eines Budgets kann der Kämmerer auf Antrag eine Erhöhung der Aufwandsermächtigungen zulassen. Bei Mindererträgen innerhalb eines Budgets verringert sich die Aufwandsermächtigung in gleicher Höhe. Gleiches gilt auch für Ein- und Auszahlungen.

### 4.6.2. BESONDERE BEWIRTSCHAFTUNGSREGELN

#### Erträge und Aufwendungen

Zur flexiblen Bewirtschaftung der Haushaltsmittel können Erträge und Aufwendungen zu Budgets verbunden werden (§ 21 Abs. 1 KomHVO NRW). Folgende Querschnittsbudgets, die zentral die Aufwendungen mehrerer Produkte verwalten, wurden gebildet:

#### Budgets der Stadtteile

Im Rahmen der Mittelverwendung werden für die Stadtteile Mittel für folgende Bereiche bereitgestellt, die separat bewirtschaftet werden. Es handelt sich hierbei um folgende Budgets:

- Orts-/Bezirksausschussbudget
- Straßenunterhaltungsbudget
- Baumpflegebudget
- Windschutzheckenbudget
- Straßenbegleitgrünbudget
- Jugendförderungsbudget
- Kinderspielplatzbudget
- Sachkostenpauschalbudget (Rentner-AG´s)
- Brandschutz-Budget

| Budget-Nr. | Beschreibung | Kostenträger | Kostenstelle | Sachkonto |
|---|---|---|---|---|
| **ST0##** | Straßenbudget / Straßenunterhaltung Kernstadt | 541010 | 20000 | 5242000 |
| **BA0##** | Baumbudget | 541010 | 20000 | 5242000 |
| **HE0##** | Windschutzhecken | 541010 | 20000 | 5242000 |
| **GR0##** | Straßenbegleitgrün | 541010 | 20000 | 5242000 |
| **OR0##** | Ortsbudget | 281010 | 20000 | 5431090 |
| **JU0##** | Jugendförderbudget | 366020 | 30000 | 5317000 |
| **SP0##** | Spielplatzbudget | 366020 | 30000 | 5241100 |
| **Sa0##** | Sachkostenpauschale | 541010 | 20000 | 5242000 |

Mit Ausnahme des Sachkostenpauschalbudgets werden nicht in Anspruch genommene Mittel übertragen bzw. neu verplant.

**Hinweis: Die noch zu übertragenden Budgetreste aus Vorjahren werden/wurden - wie bereits in dem Vorjahr - über die Änderungsliste zum Haushalt 2023 nacherfasst.**

### Orts-/Bezirksausschussbudget

Ab dem HHJ 2021 wurden erstmals neue Modalitäten bei der finanziellen Ausstattung der Ortsbudgets berücksichtigt:

Gewichtung nach Einwohnern; Budget p.a.

- 0 - 250 Einwohner (Dalheim) = 1.500 Euro,
- 251 - 500 Einwohner (Calenberg, Herlinghausen) = 5.000 Euro,
- 501 - 1000 Einwohner (Bonenburg, Menne, Dössel, Nörde, Hohenwepel, Germete, Welda, Wormeln) = 7.500 Euro,
- über 1000 Einwohner (Scherfede, Rimbeck, Daseburg, Ossendorf) = 10.000 Euro.

Mit der Erhöhung der Ortsbudgets sollen die allgemeinen Haushaltsanmeldungen der Ortsvorsteher entfallen. Bei höherem Investitionsbedarf sind politische Einzelfallentscheidungen notwendig. Davon ausgenommen sind Investitionen in Hallen/Dorfgemeinschaftshäusern und öffentliche Einrichtungen (KiGa, Schulen, Turnhallen, FGH). Darüber hinaus sollen die übrigen Budgets (Spielplatz, Straßenunterhaltung mit Grünpflege, Jugendförderung, Sachkostenpauschale Rentner-AG) erhalten bleiben.

**Aufgrund der dramatischen Haushaltslage und der sehr hohen Restbestände der Ortsbudgets, werden lediglich die bisher angesparten Mittel in das kommende Haushaltsjahr übertragen.**

Nach ihrer Inanspruchnahme werden die jeweiligen Buchungen jedoch auf das betreffende Produkt sowie der entsprechenden Kostenstelle und dem zuständigen Sachkonto verbucht werden.

### Straßen-. Baum-, Windschutzhecken- u. Straßenbegleitgrün-Budgets

Angesichts der sehr dramatischen Haushaltslage wurden bei den Budgets Mittelkürzungen vorgenommen. Das Baum-, Windschutzhecken- sowie das Straßenbegleitgrünbudget wurde von bisher 210.000 € auf 150.000 € reduziert und in Summe unter KT 551010 SK 5242000 verplant.

Das Straßenbudget wurde zu 50 % nach dem Längennetz und den Budgetnummern und zu 50 % pauschal verplant. Der Pauschalbetrag ist unter Berücksichtigung des Schadensgrads des Straßenkatasters zu verwenden.

Die angesparten Mittel werden für alle Budgets unverändert übernommen.

| Budget | Budget-Nr. | Ursprünglicher Betrag | Gekürzter Betrag | Maßstab |
|---|---|---|---|---|
| **Straßenbudget / Straßenunterhaltung Kernstadt** | ST0## | 600.000 €<br>+ 100.000 € | | 50 % Längennetz und Budgets sowie 50 % nach Straßenkataster 541010\| |
| **Baumbudget** | BA0## | 80.000 € | 150.000 € | Gemarkungsgröße |
| **Windschutzhecken** | HE0## | 80.000 € | | Gemarkungsgröße |
| **Straßenbegleitgrün** | GR0## | 50.000 € | | Gemarkungsgröße |
| | | **910.000 €** | **-500.000 €** | |

**Nähere Erläuterungen zur evtl. Zuordnung zu den Budgets:**

In den Budgets „Einzelbäume“ und „Straßenbegleitgrün“ ist die Aufteilung z. T. fließend. Der Bereich „Straßenbegleitgrün“ oder Park- und Gartenanlage ist im Einzelfall auch auf die tatsächliche Ausstattung und Nutzungsmöglichkeit für die Bürgerinnen und Bürger der Fläche zu prüfen.

Für „Einzelbäume“ sind geplante Vorhaben im Bereich der Verkehrsflächen (Straßen innerörtlich) einzuordnen.

Für das „Straßenbegleitgrün“ sind innerörtliche Maßnahmen und Vorhaben außerhalb des Pflegeauftrages an das KUW / Fremdfirmen einzuordnen. Klassisches Beispiel ist die Entfernung einer vorhandenen Bepflanzung und die Neuanlage einer Beetfläche im innerörtlichen Straßenkörper.

Für das „Windschutzheckenbudget“ sind außerörtliche Maßnahmen an den vorhandenen bzw. neu anzulegenden Windschutzhecken vorgesehen.

Freischneiden von Wegeseitengräben, Gewässerbegleitgrün usw. sind den jeweiligen separaten Einzelansätzen ohne Budgetbildung zuzuordnen.

Im Bereich der reinen Straßenunterhaltung sind Maßnahmen an den innerörtlichen und außerörtlichen, städtischen Verkehrsflächen zuzuordnen.

Die folgenden Budgets werden unverändert gegenüber dem Vorjahr in den Haushalt eingestellt:

### Jugendförderungsbudget / JU0##

Anzahl der Kinder/Jugendliche / Förderung 2 € je Stadtteil

### Kinderspielplatzbudget / SP0##

Je angefangenen 1.000 Einwohner = 1.500 € (Unterhaltung) zuzgl. eines fiktiven Investitionszuschusses von 930 € (Investition) je fiktiv errechneten Spielplatz.

### Sachkostenpauschale / Sa0##

Rentner AG; HH-Ansatz insgesamt: 10.000 €; Aufteilung 10.000 € nach Einwohnerstärke zum 30.12.22; ohne Kernstadt

| Budget Nr. | Ort | Budgetwert (gerundet) |
|---|---|---|
| **SA001** | Bonenburg | 650,00 |
| **SA002** | Calenberg | 310,00 |
| **SA003** | Dalheim | 60,00 |
| **SA004** | Daseburg | 880,00 |

| | | |
|---|---|---|
| **SA005** | Dössel | 480,00 |
| **SA006** | Germete | 690,00 |
| **SA007** | Herlinghausen | 290,00 |
| **SA008** | Hohenwepel | 470,00 |
| **SA009** | Menne | 550,00 |
| **SA010** | Nörde | 480,00 |
| **SA011** | Ossendorf | 1.010,00 |
| **SA012** | Rimbeck | 1.070,00 |
| **SA013** | Scherfede | 2.040,00 |
| **SA014** | Warburg | 0,00 |
| **SA015** | Welda | 570,00 |
| **SA016** | Wormeln | 450,00 |
| | **insgesamt:** | **10.000,00** |

## Die Budgets im Detail / mit Übertrag zum Stand 02.02.2023

| Rubrik-Nr. | Beschreibung | Plan Aufwand | Ist | davon Bilanz-Zugang (investiv) | Summe Ist | noch verfügbar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **OR001** | **Ortsbudget Bonenburg** | **9.700,00** | | | | **9.700,00** |
| **JU001** | Jugendförderbudget | 330,00 | | | | 330,00 |
| **SP001** | Spielplatzbudget | 5.270,00 | | | | 5.270,00 |
| **BA001** | Baumbudget | 150,00 | | | | 150,00 |
| **GR001** | Straßenbegleitgrün | 500,00 | | | | 500,00 |
| **HE001** | Windschutzhecken | 520,00 | | | | 520,00 |
| **ST001** | Straßenbudget | 34.200,00 | | | | 34.200,00 |
| **SA001** | Sachkostenpauschale | 650,00 | | | | 650,00 |
| **OR002** | **Ortsbudget Calenberg** | **7.580,00** | | | | **7.580,00** |
| **JU002** | Jugendförderbudget | 950,00 | | | | 950,00 |
| **SP002** | Spielplatzbudget | 10.520,00 | | | | 10.520,00 |
| **BA002** | Baumbudget | 170,00 | | | | 170,00 |
| **GR002** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE002** | Windschutzhecken | 1.700,00 | | | | 1.700,00 |
| **ST002** | Straßenbudget | 290,00 | | | | 290,00 |
| **SA002** | Sachkostenpauschale | 310,00 | | | | 310,00 |
| **OR003** | **Ortsbudget Dalheim** | **2.920,00** | | | | **2.920,00** |
| **JU003** | Jugendförderbudget | 30,00 | | | | 30,00 |
| **SP003** | Spielplatzbudget | 15.930,00 | | | | 15.930,00 |
| **BA003** | Baumbudget | 1.750,00 | | | | 1.750,00 |
| **GR003** | Straßenbegleitgrün | 2.370,00 | | | | 2.370,00 |
| **HE003** | Windschutzhecken | 3.870,00 | | | | 3.870,00 |

| Rubrik-Nr. | Beschreibung | Plan Aufwand | Ist | davon Bilanz-Zugang (investiv) | Summe Ist | noch verfügbar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **ST003** | Straßenbudget | 38.580,00 | | | | 38.580,00 |
| **SA003** | Sachkostenpauschale | 60,00 | | | | 60,00 |
| **OR004** | **Ortsbudget Daseburg** | **12.830,00** | | | | **12.830,00** |
| **JU004** | Jugendförderbudget | 390,00 | | | | 390,00 |
| **SP004** | Spielplatzbudget | 12.760,00 | 2.217,41 | 2.217,41 | 2.217,41 | 10.542,59 |
| **BA004** | Baumbudget | 5.030,00 | | | | 5.030,00 |
| **GR004** | Straßenbegleitgrün | 7.900,00 | | | | 7.900,00 |
| **HE004** | Windschutzhecken | 5.120,00 | | | | 5.120,00 |
| **ST004** | Straßenbudget | 32.930,00 | | | | 32.930,00 |
| **SA004** | Sachkostenpauschale | 880,00 | | | | 880,00 |
| **OR005** | **Ortsbudget Dössel** | **1.660,00** | **284,31** | | **284,31** | **1.375,69** |
| **JU005** | Jugendförderbudget | 1.540,00 | | | | 1.540,00 |
| **SP005** | Spielplatzbudget | 4.990,00 | | | | 4.990,00 |
| **BA005** | Baumbudget | | | | | |
| **GR005** | Straßenbegleitgrün | 630,00 | | | | 630,00 |
| **HE005** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST005** | Straßenbudget | 25.110,00 | | | | 25.110,00 |
| **SA005** | Sachkostenpauschale | 480,00 | | | | 480,00 |
| **OR006** | **Ortsbudget Germete** | **16.220,00** | | | | **16.220,00** |
| **JU006** | Jugendförderbudget | 1.140,00 | | | | 1.140,00 |
| **SP006** | Spielplatzbudget | 2.430,00 | | | | 2.430,00 |
| **BA006** | Baumbudget | | | | | |
| **GR006** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE006** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST006** | Straßenbudget | 16.620,00 | | | | 16.620,00 |
| **SA006** | Sachkostenpauschale | 690,00 | | | | 690,00 |
| **OR007** | **Ortsbudget Herlinghausen** | **8.830,00** | **76,51** | | **76,51** | **8.753,49** |
| **JU007** | Jugendförderbudget | 390,00 | | | | 390,00 |
| **SP007** | Spielplatzbudget | 2.430,00 | | | | 2.430,00 |
| **BA007** | Baumbudget | | | | | |
| **GR007** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE007** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST007** | Straßenbudget | 29.730,00 | | | | 29.730,00 |
| **SA007** | Sachkostenpauschale | 290,00 | | | | 290,00 |
| **OR008** | **Ortsbudget Ho-** | **10.990,00** | **183,26** | | **183,26** | **10.806,74** |

| Rubrik-Nr. | Beschreibung | Plan Aufwand | Ist | davon Bilanz-Zugang (investiv) | Summe Ist | noch verfügbar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | **henwepel** | | | | | |
| **JU008** | Jugendförderbudget | 210,00 | | | | 210,00 |
| **SP008** | Spielplatzbudget | 2.430,00 | | | | 2.430,00 |
| **BA008** | Baumbudget | | | | | |
| **GR008** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE008** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST008** | Straßenbudget | 17.250,00 | | | | 17.250,00 |
| **SA008** | Sachkostenpauschale | 470,00 | 100,00 | | 100,00 | 370,00 |
| **OR009** | **Ortsbudget Menne** | **12.460,00** | | | | **12.460,00** |
| **JU009** | Jugendförderbudget | 230,00 | | | | 230,00 |
| **SP009** | Spielplatzbudget | 8.240,00 | | | | 8.240,00 |
| **BA009** | Baumbudget | | | | | |
| **GR009** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE009** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST009** | Straßenbudget | 12.960,00 | | | | 12.960,00 |
| **SA009** | Sachkostenpauschale | 550,00 | | | | 550,00 |
| **OR010** | **Ortsbudget Nörde** | **2.960,00** | | | | **2.960,00** |
| **JU010** | Jugendförderbudget | 980,00 | | | | 980,00 |
| **SP010** | Spielplatzbudget | 6.050,00 | | | | 6.050,00 |
| **BA010** | Baumbudget | 4.210,00 | | | | 4.210,00 |
| **GR010** | Straßenbegleitgrün | 1.490,00 | | | | 1.490,00 |
| **HE010** | Windschutzhecken | 3.590,00 | | | | 3.590,00 |
| **ST010** | Straßenbudget | 14.990,00 | | | | 14.990,00 |
| **SA010** | Sachkostenpauschale | 480,00 | | | | 480,00 |
| **OR011** | **Ortsbudget Ossendorf** | **17.650,00** | | | | **17.650,00** |
| **JU011** | Jugendförderbudget | 2.620,00 | | | | 2.620,00 |
| **SP011** | Spielplatzbudget | 4.860,00 | | | | 4.860,00 |
| **BA011** | Baumbudget | | | | | |
| **GR011** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE011** | Windschutzhecken | 6.120,00 | | | | 6.120,00 |
| **ST011** | Straßenbudget | 23.580,00 | | | | 23.580,00 |
| **SA011** | Sachkostenpauschale | 1.010,00 | | | | 1.010,00 |
| **OR012** | **Ortsbudget Rimbeck** | **7.750,00** | | | | **7.750,00** |
| **JU012** | Jugendförderbudget | 600,00 | | | | 600,00 |
| **SP012** | Spielplatzbudget | 11.330,00 | | | | 11.330,00 |

| Rubrik-Nr. | Beschreibung | Plan Aufwand | Ist | davon Bilanz-Zugang (investiv) | Summe Ist | noch verfügbar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **BA012** | Baumbudget | 15.270,00 | | | | 15.270,00 |
| **GR012** | Straßenbegleitgrün | 2.390,00 | | | | 2.390,00 |
| **HE012** | Windschutzhecken | 10.770,00 | | | | 10.770,00 |
| **ST012** | Straßenbudget | 29.950,00 | | | | 29.950,00 |
| **SA012** | Sachkostenpauschale | 1.070,00 | | | | 1.070,00 |
| **OR013** | **Ortsbudget Scherfede** | **21.700,00** | **2.000,00** | | **2.000,00** | **19.700,00** |
| **JU013** | Jugendförderbudget | 910,00 | | | | 910,00 |
| **SP013** | Spielplatzbudget | 9.720,00 | | | | 9.720,00 |
| **BA013** | Baumbudget | 2.040,00 | | | | 2.040,00 |
| **GR013** | Straßenbegleitgrün | 2.660,00 | | | | 2.660,00 |
| **HE013** | Windschutzhecken | 15.850,00 | | | | 15.850,00 |
| **ST013** | Straßenbudget | 51.270,00 | 489,95 | | 489,95 | 50.780,05 |
| **SA013** | Sachkostenpauschale | 2.040,00 | | | | 2.040,00 |
| **OR014** | **Ortsbudget Warburg** | | | | | |
| **JU014** | Jugendförderbudget | 4.860,00 | | | | 4.860,00 |
| **SP014** | Spielplatzbudget | 54.830,00 | 1.398,25 | | 1.398,25 | 53.431,75 |
| **BA014** | Baumbudget | | | | | |
| **GR014** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE014** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST014** | Straßenunterhaltung Kernstadt | 50.000,00 | | | | 50.000,00 |
| **SA014** | Sachkostenpauschale | | | | | |
| **OR015** | **Ortsbudget Welda** | **11.940,00** | | | | **11.940,00** |
| **JU015** | Jugendförderbudget | 270,00 | | | | 270,00 |
| **SP015** | Spielplatzbudget | 5.060,00 | | | | 5.060,00 |
| **BA015** | Baumbudget | | | | | |
| **GR015** | Straßenbegleitgrün | | | | | |
| **HE015** | Windschutzhecken | | | | | |
| **ST015** | Straßenbudget | 12.490,00 | | | | 12.490,00 |
| **SA015** | Sachkostenpauschale | 570,00 | | | | 570,00 |
| **OR016** | **Ortsbudget Wormeln** | **6.660,00** | **45,90** | | **45,90** | **6.614,10** |
| **JU016** | Jugendförderbudget | 500,00 | | | | 500,00 |
| **SP016** | Spielplatzbudget | 2.430,00 | | | | 2.430,00 |
| **BA016** | Baumbudget | 8.170,00 | | | | 8.170,00 |
| **GR016** | Straßenbegleitgrün | 5.290,00 | | | | 5.290,00 |

| Rubrik-Nr. | Beschreibung | Plan Auf-wand | Ist | davon Bilanz-Zugang (investiv) | Summe Ist | noch verfüg-bar |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **HE016** | Windschutzhecken | 8.890,00 | | | | 8.890,00 |
| **ST016** | Straßenbudget | 13.470,00 | | | | 13.470,00 |
| **SA016** | Sachkostenpau-schale | 450,00 | | | | 450,00 |

*Stand: 02.02.2023*

## Brandschutz-Budget

| Rubrikennr. | Beschreibung | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|---|---|---|---|---|
| **6817000** | Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen | | | |
| **6831000** | Einzahlungen aus Veräußerung von bewegl. Ver-mögen | | | 35.395,00 |
| **S0** | **Summe Einzahlungen Vermögen** | | | **35.395,00** |
| **7831000** | AZ für den Erwerb v. Vermögensg. > 800 € Netto | -334.000,00 | -379.000,00 | -257.347,64 |
| **7832000** | AZ für den Erwerb v. Vermögensg. <= 800 € Netto | -10.000,00 | -10.000,00 | -29.711,10 |
| **7853000** | Auszahlungen für sonst. Baumaßnahmen / KFZ | | | -112.159,48 |
| **S1** | **Summe Auszahlungen Vermögen** | **-344.000,00** | **-389.000,00** | **-399.218,22** |
| **4141000** | Zuweisungen vom Land | | -3.000,00 | |
| **4421000** | Erträge aus dem Verkauf | | | -620,00 |
| **4461000** | Sonstige Erträge | | | |
| **4482000** | Erstattung von G+GV | -15.000,00 | -15.000,00 | -10.243,60 |
| **4542000** | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Verm. | -3.000,00 | -3.000,00 | -35.391,00 |
| **S2** | **Summe Erträge** | **-18.000,00** | **-21.000,00** | **-46.254,60** |
| **5251000** | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 90.000,00 | 75.000,00 | 136.521,38 |
| **5255000** | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 60.000,00 | 42.000,00 | 94.453,61 |
| **5281000** | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 10.000,00 | 5.000,00 | 20.648,88 |
| **5318000** | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 7.500,00 | 7.100,00 | 7.500,00 |
| **5412010** | Aufw. f. Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 18.000,00 | 18.000,00 | 46.307,04 |
| **5412020** | Aufw. f. Reisekosten | 1.000,00 | 1.020,00 | 638,00 |
| **5412050** | Aufw. f. Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 45.000,00 | 45.000,00 | 81.612,97 |
| **5421000** | Aufwendungen für ehrenamtl. + sonst. Tätigkeit | 50.000,00 | 50.000,00 | 48.513,03 |
| **5431000** | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 8.000,00 | 1.000,00 | 6.813,12 |
| **5431020** | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 1.500,00 | 2.200,00 | 1.602,41 |
| **5431030** | Post- u. Telekommunikationsgebühr, Rundfunkbei-trag | 3.500,00 | 3.600,00 | 1.889,97 |
| **5431090** | sonstige Geschäftsaufwendungen | 2.800,00 | 3.100,00 | 7.168,31 |
| **S3** | **Summe Aufwendungen** | **207.300,00** | **178.020,00** | **317.147,34** |
| **S2** | **Summe Erträge** | **-15.000,00** | **-18.000,00** | **-10.863,60** |
| **S5** | **Fehlbetrag Ergebniskonten** | **282.300,00** | **235.020,00** | **442.805,12** |
| **S0** | **Summe Einzahlungen Vermögen** | | | **35.395,00** |
| **S1** | **Summe Auszahlungen Vermögen** | **-344.000,00** | **-389.000,00** | **-399.218,22** |
| **S6** | **Fehlbetrag Investitionen** | **344.000,00** | **389.000,00** | **363.823,22** |
| ***S7*** | ***Fehlbetrag gesamt*** | ***626.300,00*** | ***624.020,00*** | ***806.628,34*** |
| | - Differenz = Verbesserung | | | |
| **S4** | Summe Investitionen, Erträge, Aufwendungen | 626.300,00 | 624.020,00 | 806.628,34 |

| Rubrikennr. | Beschreibung | Ansatz 2023 | Ansatz 2022 | Ist 2021 |
|---|---|---|---|---|
| | (Kontrollsumme) | | | |

*Stand: 10.11.2022*

**Sollten sich bei einem Vergleich des dreijährigen Budgetzeitraums Einsparungen ergeben, so können diese für Mehraufwendungen / investive Auszahlungen überplanmäßig bereitgestellt werden.**

In der Zwischenzeit wurden die Ansätze der Budgets den notwendigen Gegebenheiten angepasst.

**Ein- und Auszahlungen:**

Zur flexiblen Bewirtschaftung der Haushaltsmittel werden auch Einzahlungen und Auszahlungen zu Budgets verbunden (§ 21 Abs. 1 S. 3 KomHVO NRW). Die Budgetbildung umfasst die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit, die über alle Produkte hinweg zu einem Budget verbunden werden. Etwaige Überschreitungen werden im Rahmen der Budgetbildung der Ergebnisrechnung verhindert. Außerdem werden Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Kontengruppe 79) und Auszahlungen für Investitionen innerhalb der Produkte – z. T. auch mit den Aufwandspositionen – verbunden.

**Angesichts der äußerst angespannten Haushaltslage wurde versucht, auch im Bereich des Brandschutzes gegenüber der ursprünglichen Verplanung für 2023 Einsparungen i. H. v. ~ 10 % einzuplanen. Letztlich sind die realen Kosten jedoch auch abhängig vom tatsächlichen Einsatzgeschehen im Stadtgebiet. Dies betrifft auch die Investitionen unter I12601-001 + I12601-003.**
Gegenüber der bisherigen Verplanung wurden die Instandhaltungs- und Unterhaltungsaufwendungen (Bewirtschaftungskosten Strom, Wasser, Gas…) aus dem Budgetkreis ausgeklammert. Da diese Kosten i.d.R. dem Fachbereich II zuzuordnen sind, sollten diese auch nicht mit Mitteln aus dem Fachbereich IV vermischt werden.

# 5. Finanzplan 2023

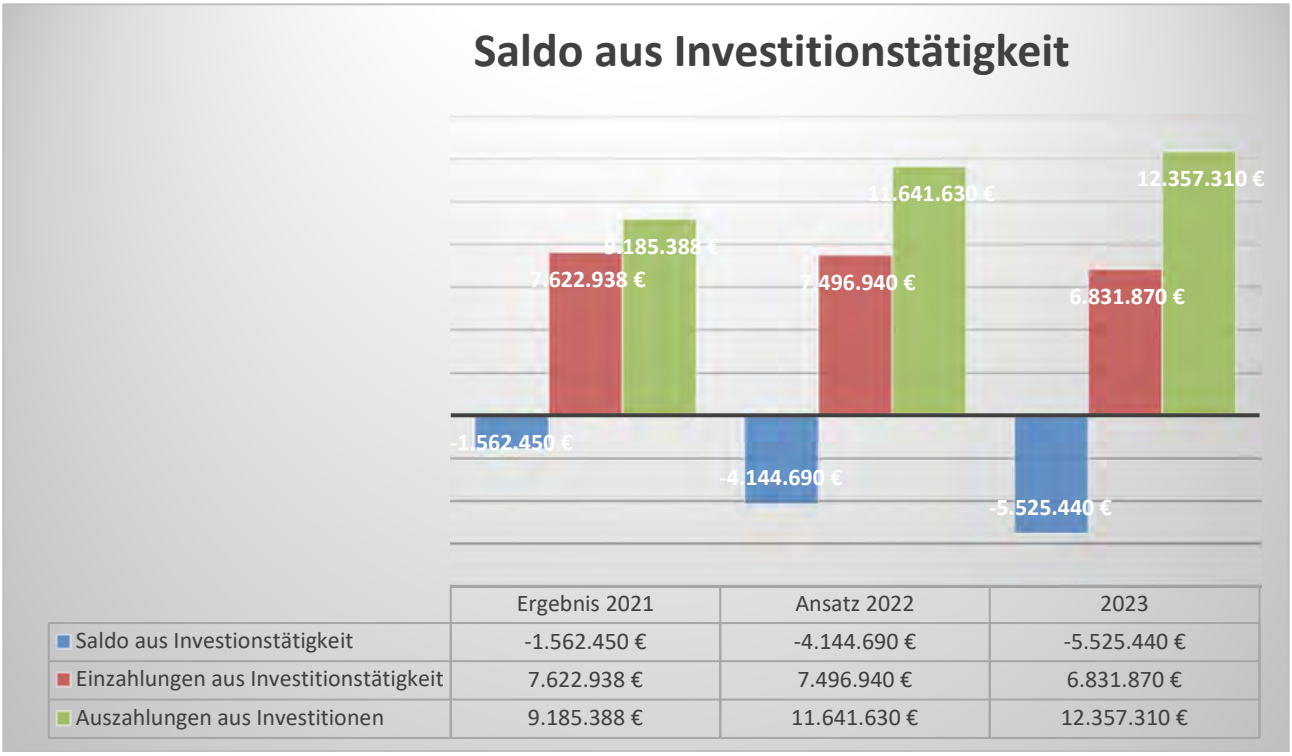
## 5.1. Gesamtfinanzplan

Die Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sind – mit Ausnahme nicht zahlungswirksamer Erträge und Aufwendungen wie z.B. aus der Auflösung von Sonderposten, Rückstellungen und Abschreibungen, überwiegend deckungsgleich mit den Erträgen und Aufwendungen der Ergebnisplanung, so dass diesbezüglich auf die Erläuterungen unter Ziffer 2. verwiesen wird.

Für den Haushalt 2023 wurden die Planungen überarbeitet.
Mit den ausgewiesenen Defiziten in den Jahren 2023 bis 2026 ist eine geplante Verringerung der bilanziellen Ausgleichsrücklage bzw. der allgemeinen Rücklage verbunden.

| | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 46.126.745 | 46.433.050 | **49.022.420** | 49.519.720 | 51.313.850 | 53.052.540 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 7.622.938 | 7.496.940 | **6.831.870** | 6.230.700 | 4.860.800 | 4.313.200 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit | - | 3.000.000 | **6.000.000** | 4.000.000 | 4.000.000 | 3.500.000 |
| **Gesamteinzahlungen** | 53.749.683 | 56.929.990 | **61.854.290** | 59.750.420 | 60.174.650 | 60.865.740 |

| | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 45.649.093 | 51.474.710 | **56.405.730** | 54.014.020 | 54.048.350 | 54.530.970 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 9.185.388 | 11.641.630 | **12.357.310** | 12.953.820 | 6.827.200 | 4.582.200 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | 487.923 | 605.000 | **590.000** | 766.750 | 922.000 | 1.073.000 |
| **Gesamtauszahlungen** | 55.322.405 | 63.721.340 | **69.353.040** | 67.734.590 | 61.797.550 | 60.186.170 |
| **Änderung des Finanzmittelbestandes** | -1.572.722 | -6.791.350 | **-7.498.750** | -7.984.170 | -1.622.900 | 679.570 |
| Der Anfangsbestand an eigenen Finanzmitteln beläuft sich zum 01.01. des Jahres auf: | 8.641.207 | 14.118.977 | - | - | - | - |




## 5.2. Pauschalen

Auch mit dem GFG 2023 bleibt es bei dem Grundsatz, dass die Deckungsfähigkeit der Allgemeinen Investitionspauschale und der Sonderpauschalen nur im Rahmen von Investitionen besteht und eine konsumtive Verwendung der allgemeinen Investitionspauschale ausgeschlossen bleibt. Die Öffnung der Verwendung der Investitionsmittel aus der Schul-/Bildungspauschale für konsumtive Zwecke im Zusammenhang mit der Digitalisierung von Schulen ändert nichts an dem vorstehenden Grundsatz.

### 5.2.1. INVESTITIONSPAUSCHALE

Die allgemeine Investitionspauschale ist rein investiv durch die Gemeinden zu verwenden. Damit erhalten alle Gemeinden Finanzmittel, um ihre Investitionstätigkeit zu stärken. Die Gemeinden entscheiden in eigener Verantwortung darüber, wo sie die Finanzmittel investiv zum Einsatz bringen.

Die Investitionspauschale wird im Produkt 611010 ausgewiesen.

Die Investitionen werden unter den betreffenden Produkten / Kostenträger ab einer Investitionssumme von > 30.000 € einzeln ausgewiesen (dennoch sind z. T. auch geringere Investitionen der besseren Übersicht einzeln dargestellt).

Die investiven Zuweisungsmittel belaufen sich auf 2.625.691,38 € (2022: = 2.415.272,32 €).

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Allgemeine Investitionspauschale | | | | | | |
| | | | | | | |
| Gebietskörperschaft | | Maßgebliche Bevölkerungszahl zum 31.12.2021 | Fläche in 1 000 qm zum 31.12.2021 | Allgemeine Investitions-pauschale nach Einwohnerinnen und Einwohner 43.062350484 EUR/ je Einw. | Allgemeine Investitions-pauschale nach Fläche 9.6974430239 EUR/ je 1 000 qm | Allgemeine Investitions-pauschale |
| AGS | Bezeichnung | Anzahl | 1 000 qm | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 762036 | Warburg, Hansestadt | 22.953 | 168.836,39 | 988.410,13 | 1.637.281,25 | **2.625.691,38** |

*Stand: 31.10.2022*

### 5.2.2. SCHULPAUSCHALE/BILDUNGSPAUSCHALE *(SK 2311.. / SK 4141010; I61101-101)*

Pauschale Zuweisungen zur Unterstützung kommunaler Aufwendungen im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung (Schulpauschale/Bildungspauschale):

Die Schul- und Bildungspauschale wird sich gegenüber dem GFG 2022 damit um 9,33 % erhöhen. Dynamisierung der Schul- und Bildungspauschale. Nachdem die Schul- und Bildungspauschale im GFG 2019 bereits substantiell erhöht wurde, hatte die Landesregierung damit zugleich beschlossen, die Schul- und Bildungspauschale in den künftigen Gemeindefinanzierungsgesetzen zu dynamisieren. Die Verteilung der Schul- und Bildungspauschale erfolgt auf der Basis der für den Schüleransatz maßgeblichen Schülerzahlen an alle Gemeinden und Gemeindeverbände, die Schulträger sind.

Zur Unterstützung kommunaler Aufgabenerfüllung im Schulbereich sowie kommunaler Investitionsmaßnahmen im Bereich der frühkindlichen Bildung wird den Gemeinden und Gemeindeverbänden landesweit insgesamt ein Betrag von 809.904.500 € zur Verfügung gestellt. Die Mittel können für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, die Modernisierung und für raumbildende Ausbauten sowie für die Einrichtung und Ausstattung von Schulgebäuden und kommunalen Kindertageseinrichtungen eingesetzt werden. Mit den Mitteln der Schulpauschale/ Bildungspauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Schulgebäuden sowie Mieten und Leasingraten für Schulgebäude finanziert werden.

### Landeszuweisung Schul- Bildungspauschale (KT 21/22####; SK 4141010 / I61101-101)

| Modellrechnung Gemeindefinanzierungsgesetz 2023 | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Schul- und Bildungspauschale | | | | | | |
| | | | | | | |
| Gebietskörperschaft | | Schülerinnen und Schüler am 15.10.2021 | Verteilungsmasse: 809 904 500 EUR 358.83814741 Euro je Beschulter | Mindestbetrag Gemeinde 300 000 Kreis 510 000 Landschaftsverband 1 700 000 | Ausgleich für Vorjahre | Schul- und Bildungs-pauschale |
| AGS | Bezeichnung | Anzahl | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 762036 | Warburg, Hansestadt | 2.513,00 | 901.760,00 | - | - | **901.760** |

*Stand: 31.10.2022*

Neben den reinen Investitionen im Schul- und Bildungsbereich wurden für **Instandhaltungsmaßnahmen** in den Schulen 897.500 €; davon 710.000 € für die Umsetzung von Brandschutzkonzepten (mit Rückstellungen) verplant, die ggf. mit Mitteln der Schulpauschale finanziert werden sollen.
Zunächst sieht der Haushalt allerdings die Finanzierung der **investiven Maßnahmen** im Schulbereich vor.

Zur allgemeinen Erläuterung der Auszahlungen für den Erwerb der beweglichen Sachen des Anlagevermögens ist darauf hinzuweisen, dass die Schulleitungen im Wesentlichen eigenständig die Schwerpunkte ihrer möglichen Mittel festlegen. Über sämtliche Anmeldungen liegen der Verwaltung umfangreiche Aufstellungen mit den benötigten Mitteln vor. Die in Ansatz gebrachten Positionen werden im Anschluss vom Fachbereich III geprüft und soweit erforderlich angepasst.

Hinweis: Sollte sich bei Ausführung einer investiv geplanten Maßnahme herausstellen, dass diese im Sinne der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung konsumtiv zu behandeln ist, ändert sich jedoch grundsätzlich nichts am Volumen des Projektes. Mehrauszahlungen bei der mittelfristigen Finanzplanung können ggf. mit Mitteln der Schulpauschale bzw. Investitionspauschale aus Vorjahren gegenfinanziert werden.

## 6. Investitionen

Folgende Investitionen wurden insgesamt veranschlagt:

| Rubrikennr. | Beschreibung | Plan Abgang 2023 | Plan Zugang (Zuschüsse) pp. 2023 | Eigenanteil |
|---|---|---|---|---|
| **I11101-001** | Rat, Ausschüsse: Anschaffung bewegl. Sachen des AV | 1.200,00 | | 1.200,00 |
| **I11102-001** | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung: Büroausstattung, Handys, Telekommunikation | 20.000,00 | | 20.000,00 |
| **I11104-001** | Personal: Bildung Versorgungsfonds wvk / Sonstiges | 50.000,00 | | |
| **I11105-001** | TUI: Anschaffung Software EDV | 30.500,00 | | 30.500,00 |
| **I11105-002** | TUI: Anschaffung Hardware | 30.000,00 | | 27.256,27 |
| **I11107-001** | Liegenschaft.: Erwerb bewegl. Sachen AV | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| **I11107-050** | Liegensch.verw.: Erwerb sonst. unbeb. Grundstücke | 580.000,00 | -600.000,00 | -20.000,00 |
| **I11107-051** | Liegensch.verw.: Grund und Boden Allgemein | | | 7,00 |
| **I11107-052** | Liegensch.verw.: Erwerb von Grünflächen/Ackerland | | | -46.444,08 |
| **I11107-060** | Bezirksverw.stelle Scherfede Umbau | 121.750,00 | -62.500,00 | 59.250,00 |
| **I11107-062** | Haus des Gastes Germete Umbau | 89.000,00 | -62.500,00 | 26.500,00 |

| Rubrikennr. | Beschreibung | Plan Abgang 2023 | Plan Zugang (Zuschüsse) pp. 2023 | Eigenanteil |
|---|---|---|---|---|
| **I12101-001** | Wahlen + Statistik: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| **I12201-001** | Öffentl. Ordnung: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| **I12204-001** | Bürgerservice: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 500,00 | | 500,00 |
| **I12205-001** | Standesamt: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 500,00 | | 500,00 |
| **I12601-001** | Brandschutz: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 50.000,00 | | 44.724,99 |
| **I12601-003** | Brandschutz: Anschaffung Feuerwehrfahrzeugen | 204.000,00 | | 204.000,00 |
| **I12601-051** | Brandschutz: Verbesser. Löschwassersit., Hydranten, Sirenen | 115.000,00 | -50.000,00 | 65.000,00 |
| **I12601-061** | FGH Bonenburg | 600.000,00 | -200.000,00 | 400.000,00 |
| **I12601-063** | FGH Daseburg | 90.000,00 | | 90.000,00 |
| **I12601-064** | FGH Dössel | 70.000,00 | | 70.000,00 |
| **I12601-065** | FGH Germete | 7.500,00 | | 7.500,00 |
| **I12601-071** | FGH Rimbeck/Scherfede | 50.000,00 | | 50.000,00 |
| **I12601-072** | FGH Warburg | 15.000,00 | | 15.000,00 |
| **I12601-077** | FGH Herlinghausen | 7.500,00 | | 7.500,00 |
| **I12601-100** | Brandschutz: Feuerwehrpauschale | | -124.000,00 | -124.000,00 |
| **I12801-001** | Zivilschutz… Anschaffung bewegl. AV | 6.000,00 | | 6.000,00 |
| **I12801-020** | Zivilschutz... mobile Gerätschaften | | | |
| **I21101-001** | Graf-Dodiko Schule: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21101-002** | Graf-Dodiko Schule OGS.: Erwerb bewegl. Sachen AV | 9.000,00 | | 9.000,00 |
| **I21101-053** | Graf-Dodiko Schule: Anbau Betreuungsraum | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21101-054** | Graf-Dodiko Schule: EDV | 17.230,00 | | 17.230,00 |
| **I21102-001** | J.-D.-Falk-Schule: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 26.000,00 | | 26.000,00 |
| **I21102-003** | J.-D.-Falkschule: Erwerb bewegl. Sachen AV (InvFG) | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| **I21102-053** | J.-D.-Falkschule: Wohnung | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21102-054** | J.-D.-Falkschule: Gebäudeausstattung | 66.000,00 | -33.000,00 | 33.000,00 |
| **I21102-057** | J.D.-Falkschule; Anbau Betreuungsräume (InvFG) | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21102-058** | J.D.-Falkschule: EDV | 22.260,00 | | 19.202,33 |
| **I21102-060** | J.-D.-Falk-Schule: An-Umbau OGS | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21103-001** | Kath. GS Scherf.-Rim: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 26.000,00 | | 26.000,00 |
| **I21103-002** | Kath. GS Scherf. OGS: Erwerb bew. Sachen AV | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| **I21103-054** | Kath GS Scherfede Gebäudeausstattung | 75.000,00 | -37.500,00 | 37.500,00 |
| **I21103-055** | Kath. GS Scherfede: Anbau Klassen- u. Betreuungsr. | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21103-057** | Kath. GS Scherfede: EDV | 16.400,00 | | 16.400,00 |
| **I21104-001** | Teilstandort Daseb.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 12.000,00 | | 12.000,00 |
| **I21104-002** | Kath. GS Daseburg OGS: Erwerb bew. Sachen AV | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21104-050** | Teilstandort Daseburg: Gebäudeausstattung | 40.000,00 | -20.000,00 | 20.000,00 |
| **I21104-051** | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverb.) EDV | 8.120,00 | | 8.120,00 |
| **I21104-053** | Kath. GS Daseburg: An-/Umbau OGS | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21105-001** | Teilstandort Ossend: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 8.000,00 | | 8.000,00 |
| **I21105-002** | Kath. GS Ossendorf OGS: Erwerb bew. Sachen AV | 20.000,00 | | 20.000,00 |

| Rubrikennr. | Beschreibung | Plan Abgang 2023 | Plan Zugang (Zuschüsse) pp. 2023 | Eigenanteil |
|---|---|---|---|---|
| **I21105-051** | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverb.) EDV | 8.120,00 | | 8.120,00 |
| **I21105-053** | Kath. GS Ossendorf: An-/Umbau OGS | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I21601-001** | Sekundarschule Wbg.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 25.000,00 | | 24.837,51 |
| **I21601-054** | Sekundarschule Wbg.: Ausstattung Mensa | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| **I21601-060** | Sekundarschule Wbg.: EDV | 60.340,00 | | 60.340,00 |
| **I21701-001** | Gymn. Marianum: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 22.000,00 | | 21.837,51 |
| **I21701-003** | Gymn. M.: Erwerb bewegl. Sachen AV Übermittagbetr. | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| **I21701-005** | Gymn. Marianum: Erwerb bewegl. Sachen AV Mensa | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| **I21701-051** | Gymn. Marianum: Sanierung der Fachräume | 25.000,00 | | 25.000,00 |
| **I21701-057** | Gymn. Marianum: EDV | 50.290,00 | | 48.292,56 |
| **I21702-001** | Hüffertgymnasium: Erwerb von bewegl. Sachen AV | 35.000,00 | | 34.250,49 |
| **I21702-050** | Hüffertgymnasium Ausstattung BGA | | | -80,23 |
| **I21702-051** | Hüffertgymnasium: Übermittagbetreuung; Mensa | 3.000,00 | | 3.000,00 |
| **I21702-063** | Hüffertgymnasium Wbg.: Sanierung Umbau Verwaltungstrakt | 30.000,00 | | 30.000,00 |
| **I21702-065** | Hüffertgymnasium Wbg.: Lüftungsanlage Neubau | 250.000,00 | | 250.000,00 |
| **I21702-067** | Hüffertgymnasium: EDV | 61.000,00 | | 60.837,11 |
| **I24201-001** | Sonst. schulische Angelegenheiten; BGA | 8.000,00 | | 8.000,00 |
| **I25201-001** | Museum...: Erwerb bewegl. Sachen AV | 13.000,00 | -10.000,00 | 3.000,00 |
| **I25201-002** | Museum...: Museum Umbaumaßnahmen | 15.000,00 | | 15.000,00 |
| **I27201-001** | Bücherei: Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.500,00 | | 2.500,00 |
| **I28101-001** | Theater Konzerte: Betriebs- + Geschäftsausstattung | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| **I36501-001** | KG Daseburg: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 7.000,00 | | 6.878,77 |
| **I36502-001** | KG Ossendorf: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 10.000,00 | | 9.757,51 |
| **I36503-001** | KG Welda: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 3.500,00 | | 3.378,77 |
| **I36504-001** | Kindergartenverwaltung | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| **I36601-001** | KOT ...: Betriebs- und Geschäftsausstattung | 3.500,00 | | 3.500,00 |
| **I36602-002** | Jugendarbeit: Offener Treff Dössel | 30.000,00 | | 30.000,00 |
| **I37401-001** | Soz. Einrichtungen (Wohngslose): Betriebs-- und Geschäftsausstattung | 5.000,00 | | 4.893,23 |
| **I37501-001** | Soz. Einrichtungen (Asyl): Betriebs-- und Geschäftsausstattung | 5.000,00 | | 4.786,44 |
| **I37501-003** | Errichtung einer neuen Flüchtlingsunterkunft | 1.200.000,00 | | 1.200.000,00 |
| **I42401-001** | Sportstätten: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 22.000,00 | | 18.416,00 |
| **I42401-060** | Sportstätten: Multifunktionsfreizeitplatz Welda | 110.500,00 | -71.800,00 | 38.700,00 |
| **I42401-061** | Sportstätten: WormelnerAktivZentrum | 85.000,00 | | 62.810,21 |
| **I42401-062** | Klima und Freizeitpark Laurentiushöhe | 130.000,00 | -78.000,00 | 52.000,00 |
| **I42401-063** | Sportstätten: Skaterbahn Diemelaue | 150.000,00 | -100.000,00 | 50.000,00 |
| **I54101-001** | ö.Vf.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 50.000,00 | -15.000,00 | 35.000,00 |
| **I54101-060** | ö.Vf.: Anbindung IG "Wbg.-Nord" an die B 252 | | 150.000,00 | 150.000,00 |
| **I54101-076** | ö.Vf.: Erschließ. BG "Kansteinweg" Welda | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I54101-086** | ö.Vf.: Neubau von Radwegen | 10.000,00 | | 10.000,00 |

| Rubrikennr. | Beschreibung | Plan Abgang 2023 | Plan Zugang (Zuschüsse) pp. 2023 | Eigenanteil |
|---|---|---|---|---|
| I54101-092 | ö.Vf.: Radweg zwischen Daseburg und Warburg | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| I54101-094 | ö.Vf.: Erschließung BG Hauedaer Straße, Daseburg | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| I54101-095 | ö.Vf.: Neubau Entwässerung "Mühlenweg" Rimbeck | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| I54101-100 | ö.Vf.: Erschließung Baugebiete | 20.000,00 | | 20.000,00 |
| I54101-108 | ö.Vf.: Bau Fußgängerbrücke über die Naure, Bonenburg | 40.000,00 | -30.000,00 | 10.000,00 |
| I54101-110 | ö.Vf.: Geh-/Radweg Wethener Straße, Ossendorf | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| I54101-112 | ö.Vf.: Baugebiet "Auf`m Plan" Menne | 30.000,00 | | 30.000,00 |
| I54101-123 | ö.Vf.: Sanierung Klosterstraße, Warburg | 208.000,00 | | 208.000,00 |
| I54101-128 | ö.Vf.: Neubau Radweg Dalheim - Herlinghausen | 350.000,00 | -216.970,00 | 133.030,00 |
| I54101-130 | ö.Vf.: Wegesanierung Bahnunterführung Nörde/Rimb. | 227.500,00 | -227.500,00 | |
| I54101-131 | ö.Vf.: Erschließung Laurentiushöhe I, Warburg | 49.000,00 | | 49.000,00 |
| I54101-134 | ö.Vf.: Erschließung Baugrundstücke Wormelner Twete | 80.000,00 | | 80.000,00 |
| I54101-138 | ö.Vf.: Baugebiet Milanhöhe Calenberg | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| I54101-141 | ö.Vf.: Endausbau Baugebiet Laurentiusweg Warburg | 175.000,00 | | 175.000,00 |
| I54101-143 | ö.Vf.: Erschließung Baugebiet in Hohenwepel N.N. | 80.000,00 | | 80.000,00 |
| I54101-144 | ö.Vf.: Erschließung Baugebiet Germete N.N. | 18.000,00 | | 18.000,00 |
| I54101-145 | ö.Vf.: Erschließung Baugebiet in Rimbeck N.N. | 18.000,00 | | 18.000,00 |
| I54101-148 | ö.Vf.: Geh- und Radweg in das IG Lütkefeld | 135.000,00 | -125.000,00 | 10.000,00 |
| I54101-149 | ö.Vf.: Radweg zwischen Bonenburg und Borlinghausen | 72.000,00 | -62.000,00 | 10.000,00 |
| I54101-150 | ö.Vf.: Radweg zwischen Dössel und Lütgeneder | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| I54101-154 | Linksabbiegespur Briloner Str. Schwarzer Weg Scher | 160.000,00 | | 160.000,00 |
| I54101-156 | ö.Vf.: Anton Böhlen Str. - Löschwasserversorgung | 260.000,00 | | 260.000,00 |
| I54701-021 | ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Wbger Post | 130.000,00 | -103.000,00 | 27.000,00 |
| I54701-022 | ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Os.-Wbgèr Tor | 139.800,00 | -103.000,00 | 36.800,00 |
| I54701-023 | ÖPNV Barrierefreiheit Bush. Scherf. Kasseler Tor | 56.300,00 | -34.300,00 | 22.000,00 |
| I54701-024 | ÖPNV Barrierefreiheit BHS Hohenwepel Kirche | 80.000,00 | -62.000,00 | 18.000,00 |
| I54701-025 | ÖPNV Barrierefreiheit BHS Bahnhof Scherfede (Rim) | 115.000,00 | -93.000,00 | 22.000,00 |
| I54701-026 | ÖPNV Barrierefreiheit BHS Welda Wittmarstraße | 62.000,00 | -50.000,00 | 12.000,00 |
| I55101-001 | Öffentl. Grün; Anschaffung bewegl. AV | 2.500,00 | | 2.500,00 |
| I55101-051 | Öffentl. Grün: Ergänzung der Stadtmöblierung | 2.500,00 | | 2.500,00 |
| I55201-001 | Hochwasserschutz: Erwerb bewegl. Sachen AV | 40.000,00 | -20.000,00 | 20.000,00 |
| I55201-053 | Hochwasserschutz Wormeln - Bessel | 150.000,00 | -127.500,00 | 22.500,00 |
| I55201-057 | Hochwasserschutz: Sanierung HRB Teichmühle | 320.000,00 | | 320.000,00 |
| I55201-058 | Hochwasserschutz Durchgängigkeit HRB "Hörler Bach" | 200.000,00 | -180.000,00 | 20.000,00 |
| I55201-059 | Hochwasserschutz: Strahlursprung Diemel (Germete) | 160.000,00 | | 160.000,00 |
| I55201-060 | Hochwasserschutz: Erser Str./ Schrattweg Herlingh. | 8.000,00 | | 8.000,00 |
| I55201-063 | Hochwasserschutz: Neubau HWS / Stützwand Twiste | 180.000,00 | | 180.000,00 |
| I55501-001 | Forst: Erwerb bewegl. Sachen AV, Fahrzeuge | 55.000,00 | | 54.895,04 |
| I55501-003 | Neuanpflanzungen im Stadtwald Warburg | 400.000,00 | | 400.000,00 |
| I56101-010 | Klimaschutz-Billigkeitsregelungen vom 30.11.2021 | 20.500,00 | -20.500,00 | |

| Rubrikennr. | Beschreibung | Plan Abgang 2023 | Plan Zugang (Zuschüsse) pp. 2023 | Eigenanteil |
|---|---|---|---|---|
| **I57101-002** | Wirtschaftsförderung; bewegliche Sachen des AV | 2.000,00 | | 2.000,00 |
| **I57101-051** | Wirtschaftsförderung; Werbemittel | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I57301-001** | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 9.000,00 | | 9.000,00 |
| **I57301-050** | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen: Sanierung der Stadthalle Wbg. | 195.000,00 | -20.400,00 | 174.600,00 |
| **I57301-057** | Umbau "Alte Schule" Multifunktionshaus in Dalheim | | -71.000,00 | -71.000,00 |
| **I57501-001** | Tourismus Erwerb bewegl. Sachen AV | 10.000,00 | | 10.000,00 |
| **I61101-100** | Investitionspauschale | | -2.625.700,00 | -2.625.700,00 |
| **I61101-101** | Schulpauschale invest. Teil | | -1.202.000,00 | -1.202.000,00 |
| **I61201-001** | Beteiligungen | 3.000.000,00 | -73.700,00 | 2.926.300,00 |
| | | | | |
| | | **12.357.310** | **-6.761.870** | **5.457.927,43** |

Nähere Erläuterungen zu den Investitionen sind im Haushaltsplan bei den jeweiligen Kostenträgern / Produkten angebracht.

## 7. Verpflichtungsermächtigungen

Es wurden folgende Verpflichtungsermächtigungen veranschlagt:

**Verpflichtungsermächtigung**

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **V12601-003 Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen** | | | | | | |
| **Sachkontonr.** | **Bezeichnung** | **Gesamt-VE** | **Investitionen** | **2024** | **2025** | **2026** |
| 0711300 | Zug. Maschinen u. technische Anlagen | 603.000 | 603.000 | 201.000 | 201.000 | 201.000 |
| Verfügbar | | | | 201.000 | 201.000 | 201.000 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V12601-003** | **603.000** | **603.000** | **201.000** | **201.000** | **201.000** |
| **Verfügbar** | | | | **201.000** | **201.000** | **201.000** |
| **V12601-061 Feuerwehrgerätehaus Bonenburg** | | | | | | |
| **Sachkontonr.** | **Bezeichnung** | **Gesamt-VE** | **Investitionen** | **2024** | **2025** | **2026** |
| 0392300 | Zug.Gebäude b. sonst.Geb | 700.000 | 700.000 | 700.000 | 0 | 0 |
| Verfügbar | | | | 700.000 | 0 | 0 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V12601-061** | **700.000** | **700.000** | **700.000** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **700.000** | **0** | **0** |
| **V12601-071 Feuerwehrhaus Löschzug West (Scherf/Rimb.)** | | | | | | |
| **Sachkontonr.** | **Bezeichnung** | **Gesamt-VE** | **Investitionen** | **2024** | **2025** | **2026** |
| 0392300 | Zug.Gebäude b. sonst.Geb | 2.900.000 | 2.900.000 | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 |
| Verfügbar | | | | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V12601-071** | **2.900.000** | **2.900.000** | **1.450.000** | **1.450.000** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **1.450.000** | **1.450.000** | **0** |
| **V37501-003 Flüchtlingsunterkunft** | | | | | | |
| **Sachkontonr.** | **Bezeichnung** | **Gesamt-VE** | **Investitionen** | **2024** | **2025** | **2026** |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0392300 | Zug.Gebäude b. sonst.Geb | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| Verfügbar | | | | 1.000.000 | 0 | 0 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V37501-003** | **1.000.000** | **1.000.000** | **1.000.000** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **1.000.000** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme Verpflichtungsermächtigungen** | | **5.203.000** | **5.203.000** | **3.351.000** | **1.651.000** | **201.000** |
| **Reserviert** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Gebucht** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **3.351.000** | **1.651.000** | **201.000** |

## Vermögen

Veränderungen des bilanzierten Vermögens erfolgen durch die in den Haushaltsjahren im Finanzplan veranschlagten Investitionen und durch die daraus resultierenden und im Ergebnisplan veranschlagten Abschreibungen sowie etwaige sonstige Abgänge von Vermögenswerten.

# 8. Schulden

Schon der Haushalt 2021 sah erstmals seit dem Jahr 2006 wieder eine Neuverschuldung i. H. v. 2.000.000 € zur Mitfinanzierung der Differenz zwischen investiven Ein- und Auszahlungen vor.

Durch Verzögerungen bzw. Verschiebungen bei den Investitionen war bisher eine Darlehensaufnahme nicht erforderlich.

Auch für das Jahr 2022 ergibt sich je nach Entwicklung der Liquidität; hier insbesondere notwendiger Steuereinnahmen, u. U. keine oder eine geringere Darlehensaufnahme. Bis zum Zeitpunkt der Aufstellung dieses Vorberichtes wurde eine Kreditaufnahme noch nicht realisiert. Es bleibt abzuwarten, in welchem Maße die Investitionen in 2022 noch umgesetzt werden.

Auch für 2023 musste eine Kreditaufnahme i. H. v. 3 Mio. € zur Deckung der investiven Auszahlungen eingeplant werden.

## 8.1. Entwicklung der Schulden

### 8.1.1. KREDITAUFNAHME – FINANZIERUNG DER INVESTITIONEN IM FINANZPLAN

| Jahr | PLAN Kreditaufnahme | IST Aufnahme |
|---|---|---|
| 2006 | 709.300 € | 709.300 € |
| 2007 | - € | - € |
| 2008 | - € | - € |
| 2009 | 700.000 € | - € |
| 2010 | 500.000 € | - € |
| 2011 | 550.000 € | - € |
| 2012 | 600.930 € | - € |
| 2013 | 570.000 € | - € |
| 2014 | - € | - € |
| 2015 | - € | - € |
| 2016 | - € | - € |
| 2017 | 523.110 € | 523.106 € |
| 2018 | 523.110 € | 523.106 € |

| Jahr | PLAN Kreditaufnahme | IST Aufnahme |
|---|---|---|
| 2019 | 523.110 € | 423.000 € |
| 2020 | 623.120 € | 623.120 € |
| 2021 | 2.000.000 € | - € |
| 2022 | 3.000.000 € | |
| 2023 | **3.000.000 €** | |

Für die Jahre 2017-2020 wurden formal die zins- und tilgungsfreien Kredite aus dem Programm NRW.BANK.Gute Schule 2020 berücksichtigt, die real jedoch den Schuldenstand der Stadt nicht tangieren.

Bei den Ansätzen für Investitionskredite handelt es sich um Ermächtigungen. Ob bzw. wann eine Aufnahme erforderlich ist, wird sich auch in 2023 erst im Haushaltsvollzug zeigen. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte (insbesondere Immobilienleasing) wurden nicht eingegangen bzw. sind bisher nicht beabsichtigt.

### 8.1.2. SCHULDENENTWICKLUNG

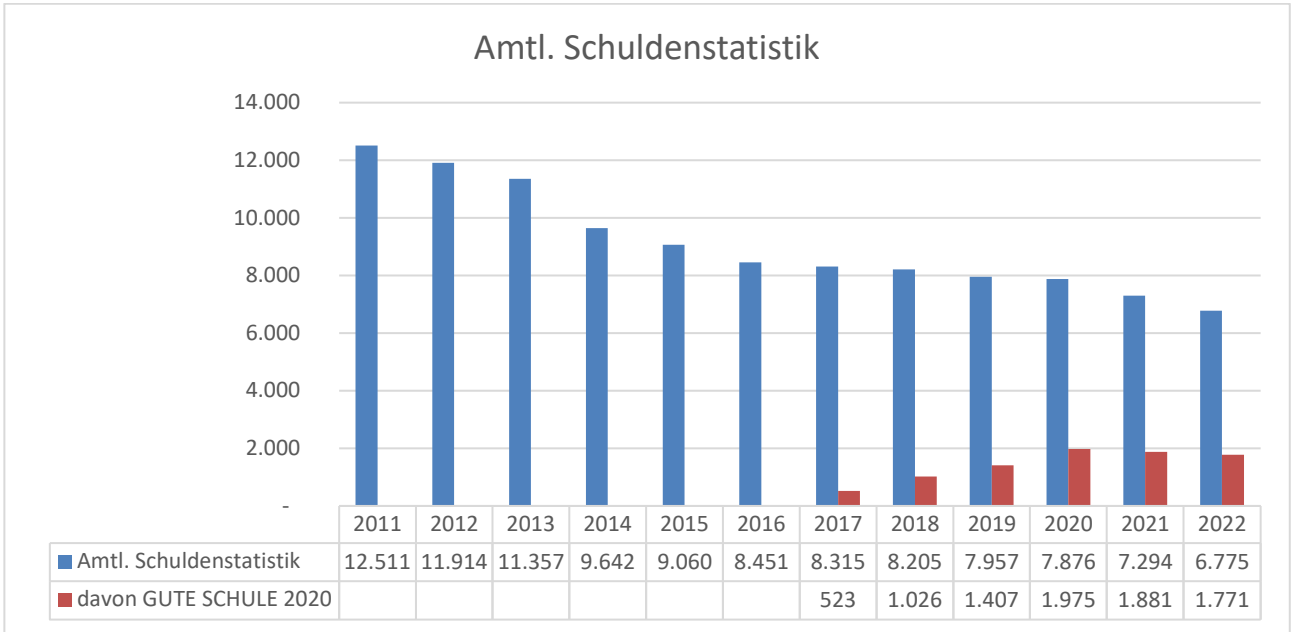
**Schuldenübersicht** (ab 2019)

| HHJ | Stand | Aufnahmen | Tilgungen | Sonstige Zugänge | Sonstige Abgänge | Stand | Einwohner-zahl VJ | Schulden je Einwohner |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Stand: am 31.12. VJ | vom 01.01. bis 31.12. HHJ | vom 01.01. bis 31.12. HHJ | vom 01.01. bis 31.12. HHJ | vom 01.01. bis 31.12. HHJ | am 31.12. HHJ | | |
| 2019 | 8.204.921 € | 423.000 € | 629.624 € | 280.292 € | 321.632 € | 7.956.957 € | 23.079 | 345 € |
| 2020 | 7.956.958 € | 623.212 € | 648.954 € | | 55.120 € | 7.876.096 € | 23.007 | 342 € |
| 2021 | 7.876.096 € | | 487.743 € | | 94.000 € | 7.294.353 € | 22.928 | 318 € |
| 2022 | 7.294.353 € | | 409.283 € | | 110.240 € | 6.774.830 € | 22.953 | 295 € |

Daten lt. Amtlicher Schuldenübersicht

In der Schuldenübersicht sind die Darlehensanteile aus dem Programm GUTESCHULE 2020 enthalten.

*) 2019/2020 Rundungsdifferenzen




Da ein Teilbetrag eines Darlehens auf das KUW / die Stadtwerke GmbH entfällt, verringert sich der Schuldenstand für den städt. Anteil zum 31.12.2022 um rd. 176 T€. Der Schuldendienst wird von dem KUW bzw.

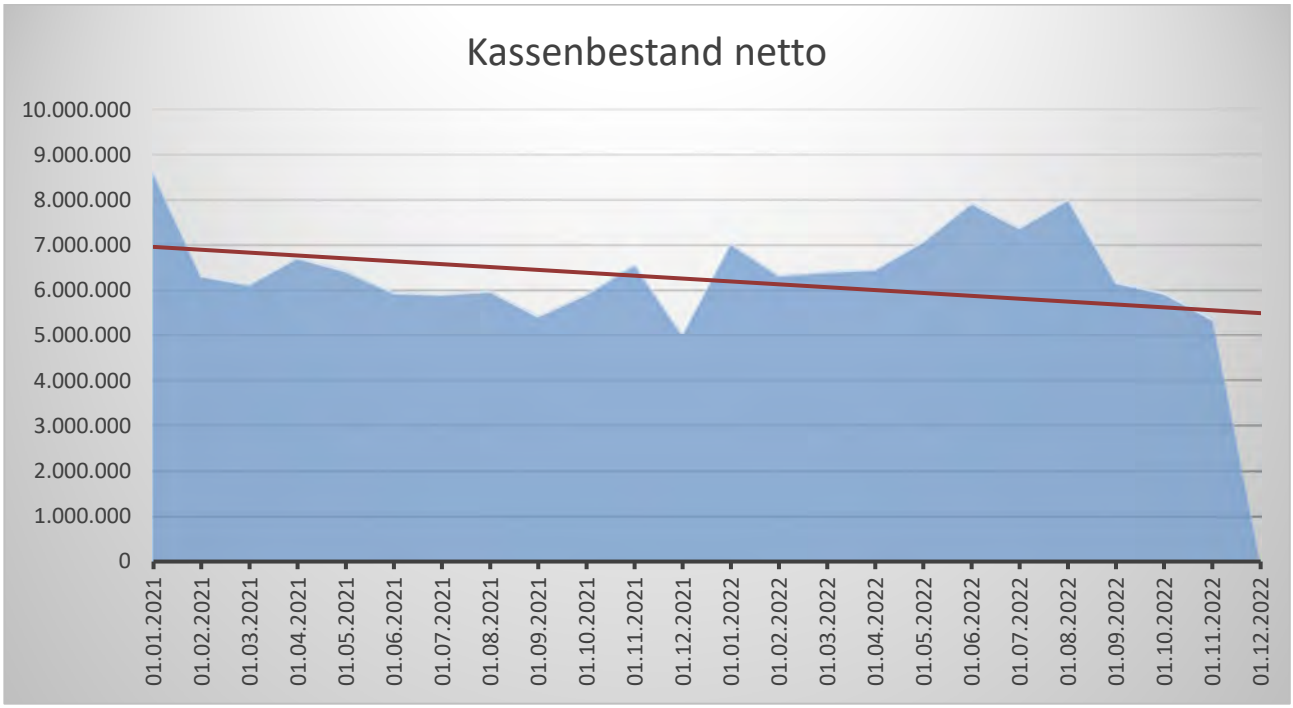
der Stadtwerke GmbH getragen. Die Darlehen sind als Ausleihungen bei der Hansestadt Warburg entsprechend bilanziert (I62101-001 Beteiligungen).

## 8.2. Kredite zur Liquiditätssicherung (SK 33..)

Zur Finanzierung der laufenden Verwaltungstätigkeit sieht die Haushaltssatzung eine mögliche Inanspruchnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung von max. 15 Mio. € vor. Im Rahmen des Liquiditäts- und Zinsmanagements werden die rechtl. zulässigen Zinssicherungsmaßnahmen ergriffen.

Bisher war aufgrund des guten Kassenbestandes die Aufnahme von Liquiditätskrediten **nicht** erforderlich. Die Bilanzierungshilfe des Landes (außerordentliche Erträge) entlastet zwar den Haushalt ergebniswirksam, sie wirkt sich mangels echter finanzieller Unterstützung aber nicht positiv auf die Liquidität aus.

Zum Ende des HHJ 2022 liegt der Kassenbestand bei unter 4 Mio. € ohne der Liquiditätskredite an die Stadtwerke i. H. v. 3 Mio. €. Diese 3 Mio. € sollen zum Jahr 2023 als fortlaufende Eigenkapitalverstärkung im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung für das „Neues Waldbad Warburg“ an die Stadtwerke GmbH übergehen bzw. verwandt werden.




**Übersicht über die voraussichtliche Entwicklung der Kassenkredite**

| *Bezeichnung* | ***Ergebnis 2021*** | ***Plan 2022*** | ***Plan 2023*** | ***Plan 2024*** | ***Plan 2025*** | ***Plan 2026*** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten am 01.01. d.J. | 0 | 0 | 0 | 2.905.000 | 5.081.750 | 7.328.750 |
| +Darlehensaufnahmen | 0 | 0 | 3.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| - Darlehenstilgung | 0 | 0 | -95.000 | -176.750 | -247.000 | -313.000 |
| = Verbindlichkeiten aus Krediten für Kassenkredite | 0 | 0 | 2.905.000 | 5.081.750 | 7.328.750 | 9.641.750 |

## 9. Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Nach § 84 GO NRW hat die Stadt ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Ergebnis- und Finanzplanung zu Grunde zu legen und in den Haushaltsplan einzubeziehen.

Für den Haushalt 2023 und die Folgejahre wurden die Planungen überarbeitet.

## 10. Interkommunale Zusammenarbeit der Hansestadt Warburg

Nach § 7 Abs. 7 b KomHVO NRW sind die Formen interkommunaler Zusammenarbeit, an denen die Kommune beteiligt ist, im Vorbericht anzugeben:

- Sekundarschule Warburg mit dem Teilstandort Borgentreich
- Errichtung einer Tandemklasse an der Sekundarschule in Kooperation mit dem Kreis Höxter und der Orgelstadt Borgentreich
- Kooperationsvereinbarung aller Städte im Kreis Höxter zur Gestaltung einer Regionalen Bildungslandschaft
- Volkshochschulzweckverband Diemel-Egge-Weser
- Klärschlammverwertung OWL (KUW)
- Wasserlieferverträge mit der Stadt Diemelstadt (Stadtwerke Warburg GmbH)
- Kooperation bei der Umsetzung der EU-Wasserrahmenrichtlinie mit dem Kreis Höxter
- Öffentliche rechtliche Vereinbarung mit dem Kreis Höxter bezüglich der Übertragung der Entsorgungsaufgaben Abfallsammlung und Abfalltransport
- Bereitstellung eines Geographischen Informationssystems (GIS) über den Kreis Höxter für die Städte im Kreis Höxter
- Klimatisch im Kreis Höxter (Austausch der Klimaschutz- und Mobilitätsbeauftragten)
- Zusammenarbeit im Standesamtsbereich (gegenseitige Vertretung der Städte Willebadessen, Borgentreich und Warburg)
- Diemel-Twiste-Runde (Planung eines gemeinsamen Radrundwegs zwischen Diemelstadt, Bad Arolsen, Volkmarsen und Warburg)
- Projektgruppe Diemeltaler Schmetterlingssteig
- Arbeitskreis Sevas (LKW-Navigation)
- Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis Höxter
- Breitbandausbau als Gemeinschaftsaufgabe aller Städte im Kreis Höxter
- Straßen- und Wirtschaftswegekonzept als kreisweites Konzept aller Städte
- Regelmäßige Arbeitskreise aller Städte im Kreis Höxter (Leiter der Ordnungsämter, Arbeitskreis der Kämmerer, AK der Personalverantwortlichen, AK der EDV-Verantwortlichen etc.)
- Arbeitsgruppe Historischer Stadt- und Ortskerne NRW + Regionalgruppe OWL
- Mitgliedschaft im Verein RegiopolREGION PADERBORN e. V.
- Mitgliedschaft im Zukunftsnetz Mobilität NRW
- Zusammenarbeit über den Gemeindeforstamtsverband im Rahmen der forstwirtschaftlichen Belange
- Mitglied im Verein Westfälischen Hansebund e. V.
- HanseVerein e. V. Lübeck
- Mitglied im Diemelwasserverband Warburg
- Fachverband der Kämmerinnen und Kämmerer in NRW e. V.
- Mitglied in der Lokalen Aktionsgruppe (LAG) Kulturland Kreis Höxter e. V. Leader
- Mitglied im Leitungsteam der Regionalen Bildungslandschaft
- forstliche Kooperation mit der Gemeinde Altenbeken und der Stadt Willebadessen sowie die Kooperation mit der Stadt Willebadessen im Rahmen des rechtskreisübergreifenden Casemanagements (Kommunales Integrationsmanagement – KIM)
- Mitglied der Verkehrswacht des Kreises Höxter e.V.

## 11. Haushaltsausgleich – Entwicklung der Ausgleichsrücklage

Der Haushalt muss nach den Bestimmungen des NKF in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein (§ 75 Abs. 2 GO NRW). Er ist dann ausgeglichen, wenn die Erträge die Aufwendungen decken oder sogar übersteigen, der Ressourcenverbrauch also vollständig erwirtschaftet wird.

Bei einem nicht ausgeglichenen Haushalt gilt die Verpflichtung zum Haushaltsausgleich allerdings auch dann als erfüllt, wenn der Fehlbedarf im Ergebnisplan gegen die bilanzielle Ausgleichsrücklage im Eigenkapital gebucht werden kann. Dieser Ausgleich kann vollständig im HHJ 2023 erreicht werden.

Der Fehlbedarf i.H.v 5.203.000 € kann in 2023 durch die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden.
Die Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage ist im § 4 der Haushaltssatzung ausgewiesen.

Hierbei ist schon berücksichtigt, dass für das kommende Haushaltsjahr 2023 die außerordentlichen Erträge isoliert unter KT 611010 Sachkonto 4911000 berücksichtigt wurden.; siehe auch Ausführungen unter Ziffer 4.2. und 4.3.

Im Finanzplanungszeitraum sieht die Planung folgende Jahresergebnisse / Fehlbeträge vor:

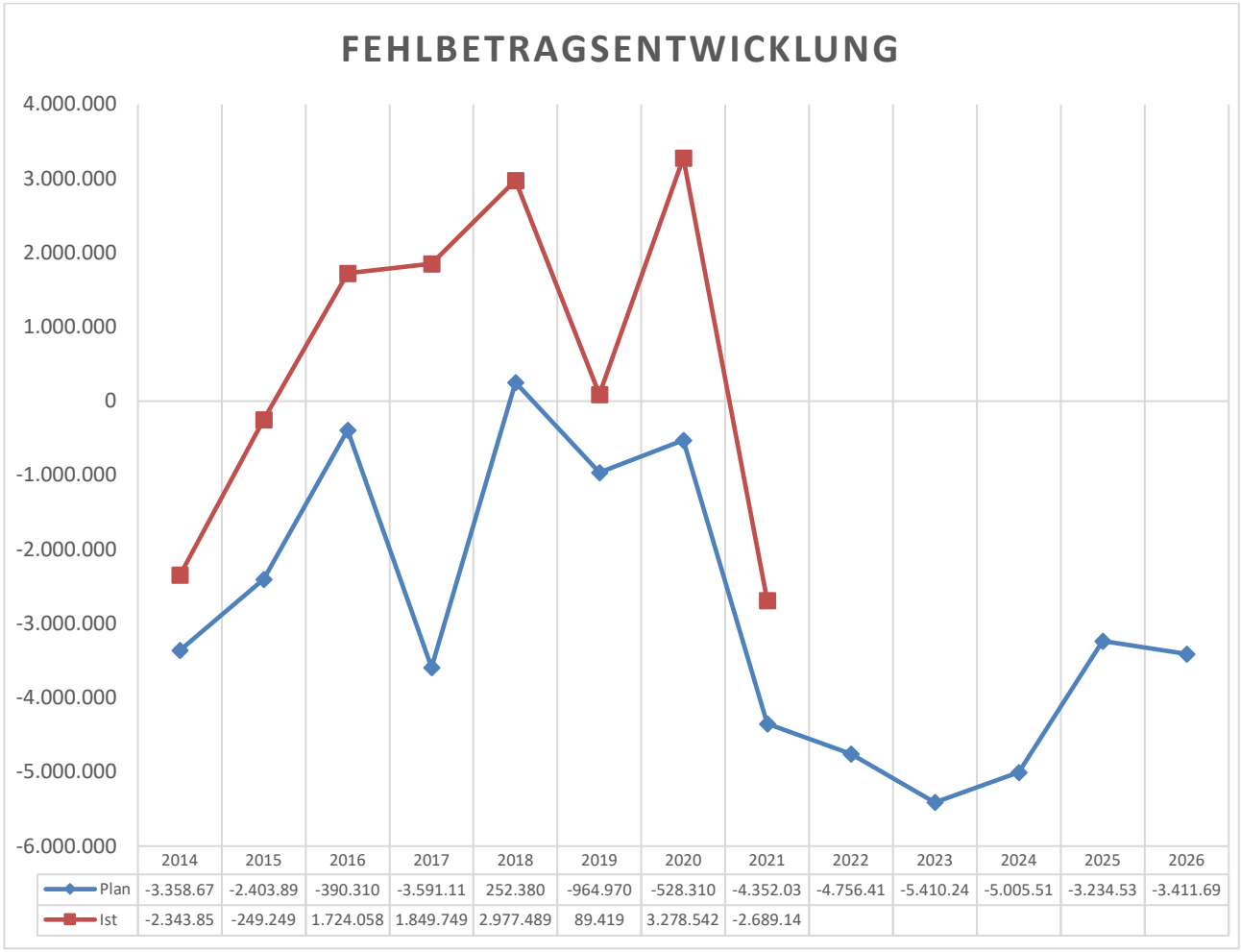
| *HHJahr* | *Plandefizit lt. Gesamtergebnisrechnung (EUR)* | *Höhe der Allgemeinen Rücklage am Ende des Vorjahres (EUR)* | *davon 5 % (EUR)* | *Differenz Plandefizit / 5% Grenze § 76 GO NRW* |
|---|---|---|---|---|
| *2023* | *5.410.240 €* | *73.718.937 €* | *3.685.947 €* | *-* |
| *2024* | *5.005.510 €* | *73.718.937 €* | *3.678.244 €* | ***5.000.554,00 €*** |
| *2025* | *3.234.530 €* | *68.718.383 €* | *3.427.659 €* | ***3.234.530,00 €*** |
| *2026* | *3.411.690 €* | *65.483.853 €* | *3.265.500 €* | ***3.411.690,00 €*** |

Nach § 76 GO NRW hat die Hansestadt Warburg zur Sicherung ihrer dauerhaften Leistungsfähigkeit ein Haushaltssicherungskonzept aufzustellen und darin den nächstmöglichen Zeitpunkt zu bestimmen, bis zu dem der Haushaltsausgleich wieder hergestellt ist, wenn bei der Aufstellung des Haushalts

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

Die Voraussetzungen für die Aufstellung eines Haushaltssicherungskonzeptes liegen aktuell nicht vor. Zu dieser Thematik wird jedoch auf die Anlage „07. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 2023“ besonders hingewiesen.

Die geplanten Fehlbeträge sowie die tatsächlichen Jahresergebnisse haben sich in den letzten Jahren wie folgt entwickelt:

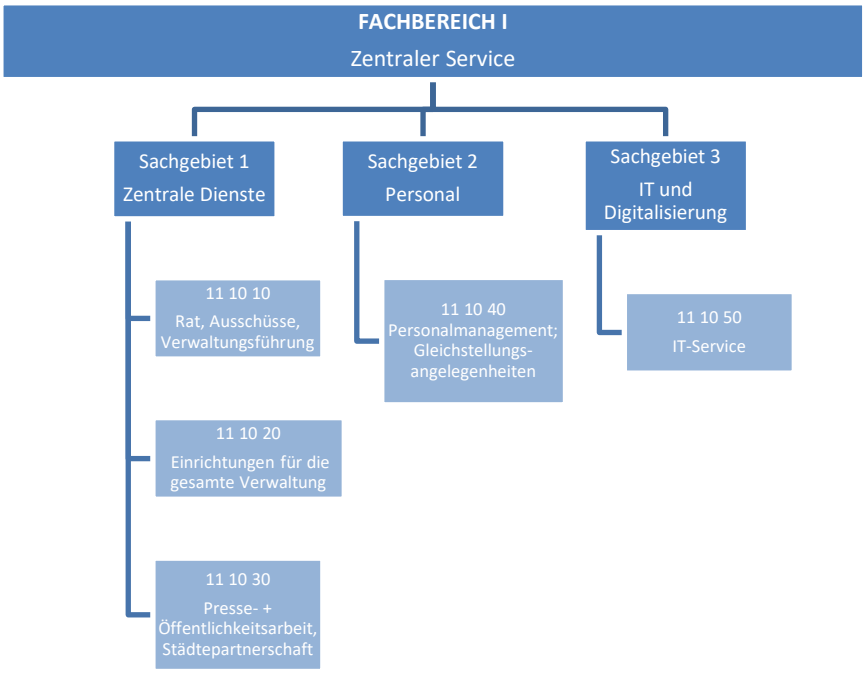


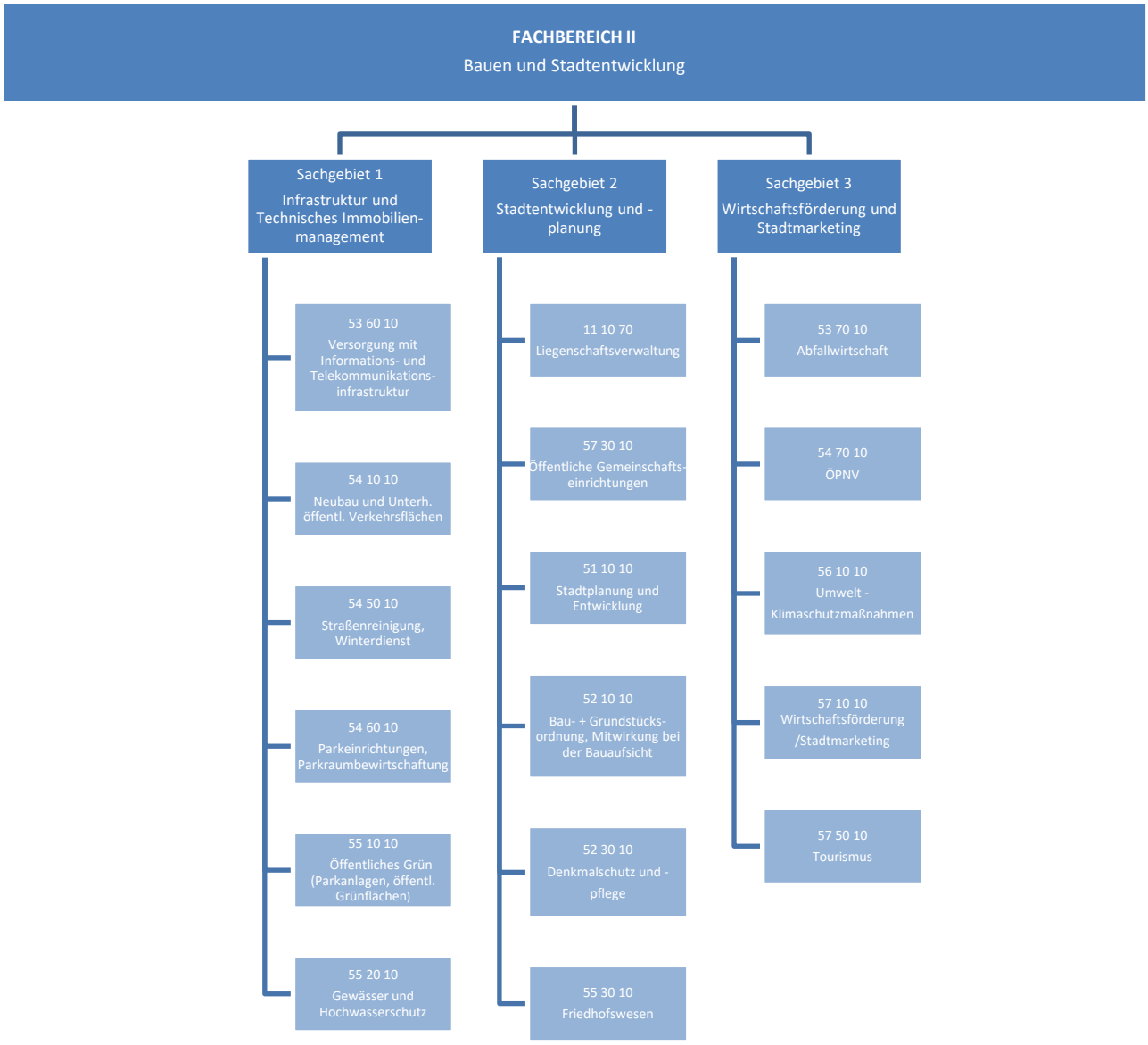

| | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Plan | -3.358.67 | -2.403.89 | -390.310 | -3.591.11 | 252.380 | -964.970 | -528.310 | -4.352.03 | -4.756.41 | -5.410.24 | -5.005.51 | -3.234.53 | -3.411.69 |
| Ist | -2.343.85 | -249.249 | 1.724.058 | 1.849.749 | 2.977.489 | 89.419 | 3.278.542 | -2.689.14 | | | | | |

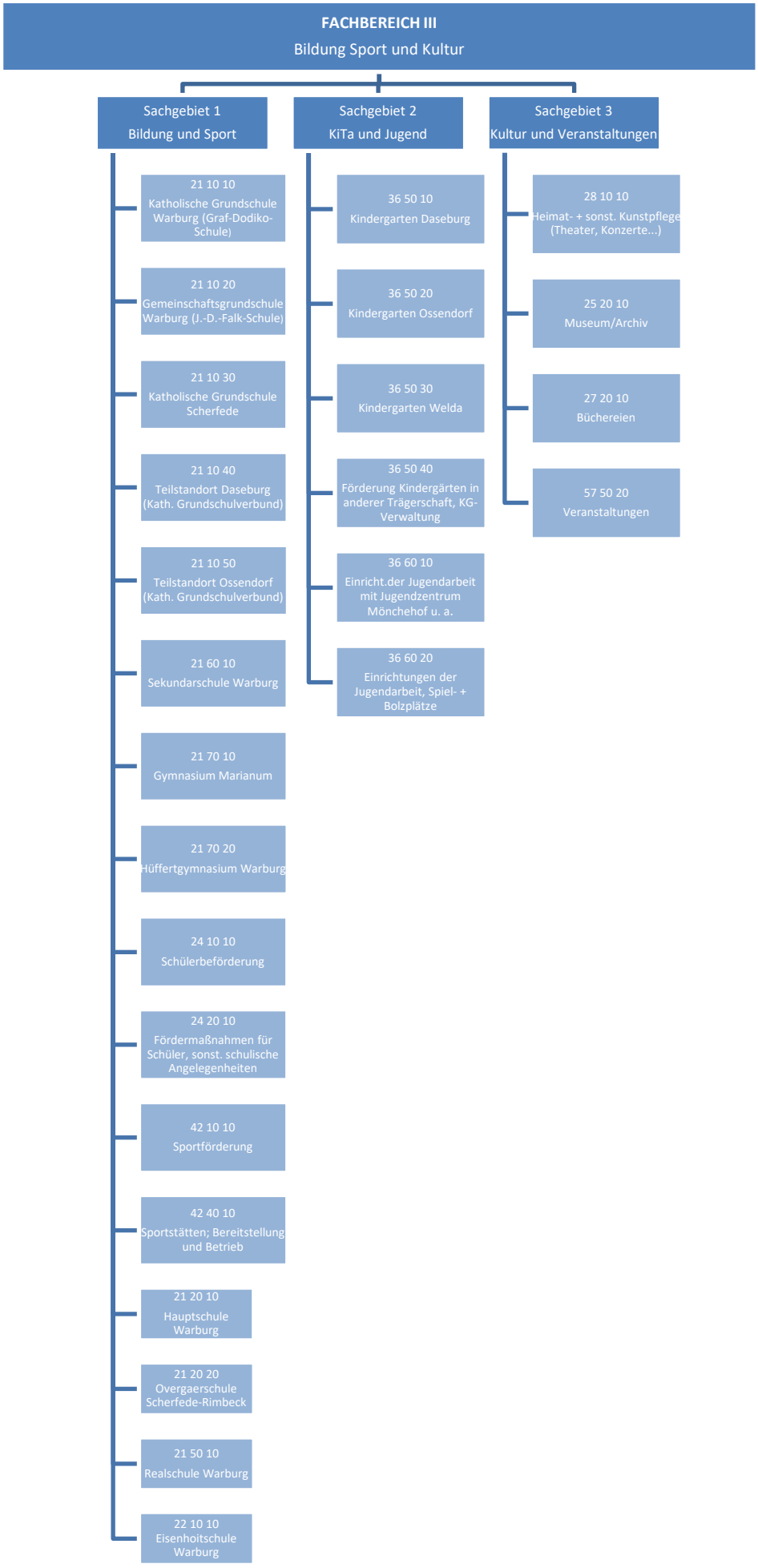
# Abschnitt III.
# **- Produktplan -**

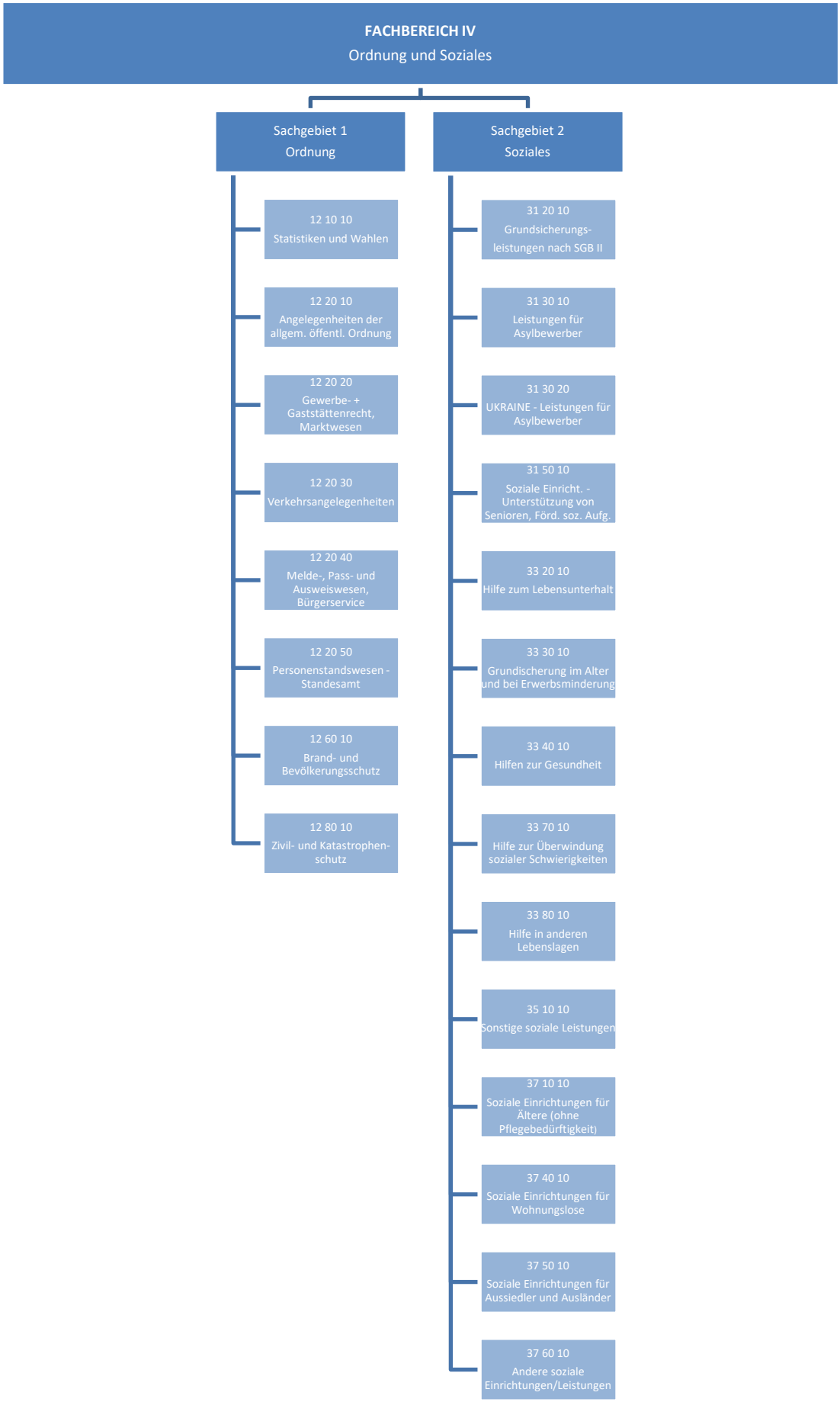
# III. PRODUKTPLAN

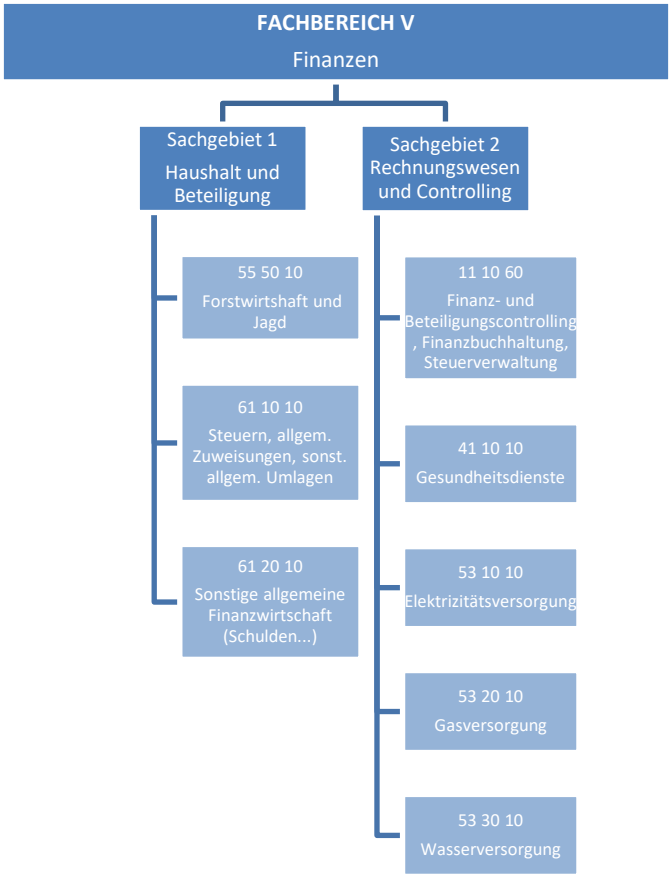
## 1. Grafische Darstellung der Fachbereiche und deren Produktzuordnung




FACHBEREICH II
Bauen und Stadtentwicklung
Sachgebiet 1
Infrastruktur und Technisches Immobilien-management
53 60 10
Versorgung mit Informations- und Telekommunikations-infrastruktur
54 10 10
Neubau und Unterh. öffentl. Verkehrsflächen
54 50 10
Straßenreinigung, Winterdienst
54 60 10
Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung
55 10 10
Öffentliches Grün (Parkanlagen, öffentl. Grünflächen)
55 20 10
Gewässer und Hochwasserschutz
Sachgebiet 2
Stadtentwicklung und -planung
11 10 70
Liegenschaftsverwaltung
57 30 10
Öffentliche Gemeinschafts-einrichtungen
51 10 10
Stadtplanung und Entwicklung
52 10 10
Bau- + Grundstücks-ordnung, Mitwirkung bei der Bauaufsicht
52 30 10
Denkmalschutz und -pflege
55 30 10
Friedhofswesen
Sachgebiet 3
Wirtschaftsförderung und Stadtmarketing
53 70 10
Abfallwirtschaft
54 70 10
ÖPNV
56 10 10
Umwelt - Klimaschutzmaßnahmen
57 10 10
Wirtschaftsförderung /Stadtmarketing
57 50 10
Tourismus


FACHBEREICH III
Bildung Sport und Kultur
Sachgebiet 1
Bildung und Sport
Sachgebiet 2
KiTa und Jugend
Sachgebiet 3
Kultur und Veranstaltungen
21 10 10
Katholische Grundschule Warburg (Graf-Dodiko-Schule)
21 10 20
Gemeinschaftsgrundschule Warburg (J.-D.-Falk-Schule)
21 10 30
Katholische Grundschule Scherfede
21 10 40
Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)
21 10 50
Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)
21 60 10
Sekundarschule Warburg
21 70 10
Gymnasium Marianum
21 70 20
Hüffertgymnasium Warburg
24 10 10
Schülerbeförderung
24 20 10
Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Angelegenheiten
42 10 10
Sportförderung
42 40 10
Sportstätten; Bereitstellung und Betrieb
21 20 10
Hauptschule Warburg
21 20 20
Overgaerschule Scherfede-Rimbeck
21 50 10
Realschule Warburg
22 10 10
Eisenhoitschule Warburg
36 50 10
Kindergarten Daseburg
36 50 20
Kindergarten Ossendorf
36 50 30
Kindergarten Welda
36 50 40
Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verwaltung
36 60 10
Einricht.der Jugendarbeit mit Jugendzentrum Mönchehof u. a.
36 60 20
Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- + Bolzplätze
28 10 10
Heimat- + sonst. Kunstpflege (Theater, Konzerte...)
25 20 10
Museum/Archiv
27 20 10
Büchereien
57 50 20
Veranstaltungen


FACHBEREICH IV
Ordnung und Soziales
Sachgebiet 1
Ordnung
12 10 10
Statistiken und Wahlen
12 20 10
Angelegenheiten der allgem. öffentl. Ordnung
12 20 20
Gewerbe- + Gaststättenrecht, Marktwesen
12 20 30
Verkehrsangelegenheiten
12 20 40
Melde-, Pass- und Ausweiswesen, Bürgerservice
12 20 50
Personenstandswesen - Standesamt
12 60 10
Brand- und Bevölkerungsschutz
12 80 10
Zivil- und Katastrophen-schutz
Sachgebiet 2
Soziales
31 20 10
Grundsicherungs-leistungen nach SGB II
31 30 10
Leistungen für Asylbewerber
31 30 20
UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber
31 50 10
Soziale Einricht. - Unterstützung von Senioren, Förd. soz. Aufg.
33 20 10
Hilfe zum Lebensunterhalt
33 30 10
Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
33 40 10
Hilfen zur Gesundheit
33 70 10
Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten
33 80 10
Hilfe in anderen Lebenslagen
35 10 10
Sonstige soziale Leistungen
37 10 10
Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftigkeit)
37 40 10
Soziale Einrichtungen für Wohnungslose
37 50 10
Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer
37 60 10
Andere soziale Einrichtungen/Leistungen


FACHBEREICH V
Finanzen
Sachgebiet 1
Haushalt und Beteiligung
Sachgebiet 2
Rechnungswesen und Controlling
55 50 10
Forstwirtshaft und Jagd
61 10 10
Steuern, allgem. Zuweisungen, sonst. allgem. Umlagen
61 20 10
Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Schulden...)
11 10 60
Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung
41 10 10
Gesundheitsdienste
53 10 10
Elektrizitätsversorgung
53 20 10
Gasversorgung
53 30 10
Wasserversorgung

## 2. Produktplan der Hansestadt Warburg

Die Haushaltsplanung erfasst den Ergebnis- und Finanzplan. Neben der Darstellung der Aufwendungen/Erträge bzw. Ein- /Auszahlungen in ihrer Gesamtheit, sind auch Teilergebnis- und Teilfinanzpläne zu erstellen.

Das Neue Kommunale Finanzmanagement gibt als Mindestanforderung eine Differenzierung in 16 Produktbereiche vor. Eine weitergehende Bestimmung von Produktgruppen oder Produkten unterhalb der Produktbereichsebene wurde der einzelnen Kommune überlassen.

Der Produktplan bzw. der NKF-Haushalt der Hansestadt Warburg gliedert sich wie folgt:

| Kostenträger | Name | Produktbereich | Produktgruppe | Produkt |
|---|---|---|---|---|
| **111010** | Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung | **11** | **111** | 111010 |
| **111020** | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | | | 111020 |
| **111030** | Presse- + Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaft | | | 111030 |
| **111040** | Personalmanagement; Gleichstellungsangelegenheiten | | | 111040 |
| **111050** | IT-Service | | | 111050 |
| **111060** | Finanzbuchhaltung; Finanz-, Beteiligungs- + Steuerverwaltung (inkl. Controlling) | | | 111060 |
| **111070** | Liegenschaftsverwaltung | | | 111070 |
| **121010** | Statistik und Wahlen | **12** | **121** | 121010 |
| **122010** | Angelegenheiten der allgem. öffentl. Ordnung | | **122** | 122010 |
| **122020** | Gewerbe- + Gaststättenrecht, Marktwesen | | | 122020 |
| **122030** | Verkehrsangelegenheiten | | | 122030 |
| **122040** | Melde-, Pass- und Ausweiswesen, Bürgerservice | | | 122040 |
| **122050** | Personenstandswesen - Standesamt | | | 122050 |
| **126010** | Brand- und Bevölkerungsschutz | | **126** | 126010 |
| **128010** | Zivil- und Katastrophenschutz | | **128** | 128010 |
| **211010** | Katholische Grundschule Warburg (Graf-Dodiko-Schule) | **21** | **211** | 211010 |
| **211020** | Gemeinschaftsgrundschule Warburg (J.-D.-Falk-Schule) | | | 211020 |
| **211030** | Katholische Grundschule Scherfede | | | 211030 |
| **211040** | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund) | | | 211040 |
| **211050** | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund) | | | 211050 |
| **216010** | Sekundarschule Warburg | | **216** | 216010 |
| **217010** | Gymnasium Marianum | | **217** | 217010 |
| **217020** | Hüffertgymnasium Warburg | | | 217020 |
| **241010** | Schülerbeförderung | | **241** | 241010 |
| **242010** | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Angelegenheiten | | **242** | 242010 |
| **252010** | Museum / Archiv | **25** | **252** | 252010 |
| **272010** | Büchereien | | **272** | 272010 |
| **281010** | Heimat- + sonst. Kunstpflege (Theater, Konzerte...) | | **281** | 281010 |
| **311010** | Leistungen nach dem SGB XII / Restabwicklung BSHG | **31** | **311** | 311010 *Keine lfd.* |

| Kosten-träger | Name | Produkt-bereich | Produkt-gruppe | Produkt |
|---|---|---|---|---|
| | | | | *Buchungen* |
| **312010** | Grundsicherungsleistungen nach SGB II | | **312** | 312010 |
| **313010** | Leistungen für Asylbewerber | | **313** | 313010 |
| **313020** | UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber | | **313** | 313020 |
| ~~**315010**~~ | ~~Soziale Einrichtungen – Unterstützung von Senioren, Förderung sozialer Aufgaben~~ | | ab *2022 unter 376* | *ab 2022 unter 376010* |
| **332010** | Hilfe zum Lebensunterhalt | | **332** | 332010 *Keine lfd. Buchungen* |
| **333010** | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | | **333** | 333010 |
| **334010** | Hilfen zur Gesundheit | | **334** | 334010 *Keine lfd. Buchungen* |
| **337010** | Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten | | **337** | 337010 *Keine lfd. Buchungen* |
| **338010** | Hilfe in anderen Lebenslagen | | **338** | 338010 *Keine lfd. Buchungen* |
| **365010** | Kindergarten Daseburg | **36** | **365** | 365010 |
| **365020** | Kindergarten Ossendorf | | | 365020 |
| **365030** | Kindergarten Welda | | | 365030 |
| **365040** | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-verwaltung | | | 365040 |
| **366010** | Einrichtungen der Jugendarbeit mit Jugendzentrum Mönchehof u.a. | | **366** | 366010 |
| **366020** | Einrichtungen der Jugendarbeit, Spiel- + Bolzplätze | | | 366020 |
| **374010** | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose | **37** | **374** | 374010 |
| **375010** | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | | **375** | 375010 |
| **376010** | Andere soziale Einrichtungen | | **376** | 376010 |
| **411010** | Gesundheitsdienste | **41** | **411** | 411010 |
| **421010** | Sportförderung | **42** | **421** | 421010 |
| **424010** | Sportstätten; Bereitstellung und Betrieb | | **424** | 424010 |
| **511010** | Stadtplanung und Entwicklung | **51** | **511** | 511010 |
| **521010** | Bau- + Grundstücksordnung, Mitwirkung bei Bauaufsicht | **52** | **521** | 521010 |
| **523010** | Denkmalschutz und -pflege | | **523** | 523010 |
| **531010** | Elektrizitätsversorgung | **53** | **531** | 531010 |
| **532010** | Gasversorgung | | **532** | 532010 |
| **533010** | Wasserversorgung | | **533** | 533010 |
| **536010** | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur | | **536** | 536010 |
| **537010** | Abfallwirtschaft | | **537** | 537010 |
| **541010** | Neubau und Unterh. öffentl. Verkehrsflächen | **54** | **541** | 541010 |

| Kosten-träger | Name | Produkt-bereich | Produkt-gruppe | Produkt |
|---|---|---|---|---|
| **545010** | Straßenreinigung, Winterdienst | | **545** | 545010 |
| **546010** | Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung | | **546** | 546010 |
| **547010** | ÖPNV | | **547** | 547010 |
| **551010** | Öffentliches Grün (Parkanlagen, öffentl. Grünflächen) | **55** | **551** | 551010 |
| **552010** | Gewässer und Hochwasserschutz | | **552** | 552010 |
| **553010** | Friedhofswesen | | **553** | 553010 |
| **555010** | Forstwirtschaft und Jagd | | **555** | 555010 |
| **561010** | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen | **56** | **561** | 561010 |
| **571010** | Wirtschaftsförderung | **57** | **571** | 571010 |
| **573010** | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen | | **573** | 573010 |
| **575010** | Tourismus | | **575** | 575010 |
| **575020** | Veranstaltungen | | | 575020 |
| **611010** | Steuern, allgemeine Zuweisungen, sonst. allgemeine Umlagen | **61** | **611** | 611010 |
| **612010** | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft (Schulden...) | | **612** | 612010 |
| | | 17 | 49 | 68 |

## SCHLUSSBEMERKUNGEN

1. Der Ergebnisplan 2023 enthält Erträge i. H. v. 56,8 Mio. € und Aufwendungen i. H. v. 62,3 Mio. €. Der Fehlbedarf i. H. v. 5.569.250 € wird durch die Verringerung der Ausgleichsrücklage und der allgemeinen Rücklage aufgefangen. Damit bedarf der Haushalt der Genehmigung der Aufsichtsbehörde (§ 75 Abs. 4 GO NRW).

2. Der Finanzplan 2023, der die Darstellung der Einzahlungen und Auszahlungen enthält, weist sowohl bei den Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit als auch bei den Investitionen einen deutlichen Fehlbetrag aus. Bei den lfd. Verwaltungstätigkeiten beträgt dieser – 7.693.070 €; bei den Investitionstätigkeiten liegt der Fehlbetrag bei 5.255.440 €. Diese Fehlbeträge können nur durch entspr. Liquiditätskredite sowie Investitionskredite und dem noch verfügbaren Kassenbestand gedeckt werden.

Es ist daher ein Investitionskredit von 3 Mio. € sowie ein Liquiditätskredit von 3 Mio. € als für das Jahr 2023 eingeplant.

3. Zur Deckung der Aufwendungen des Ergebnisplanes ist zudem erneut eine Anpassung der Grundsteuer B an den fiktiven Hebesatz geplant. Weitere Realsteueranhebungen; insbesondere für die Gewerbesteuer sind im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung berücksichtigt. Zudem wurden entgegen der bisherigen Verplanungen deutliche Kürzungen innerhalb der Budgets vorgenommen.

Warburg, den 24. November 2022

(Armin Sander)
Kommissarischer Stadtkämmerer

**Nachtrag zum Stand: 02.02.2023:**
Durch die Änderungsliste, die dem Rat der Hansestadt Warburg mit zur Beschlussfassung am 02.02.2023 vorgelegt wurde, ergibt sich nicht mehr die Notwendigkeit der Haushaltsgenehmigung.

## Gesamtergebnishaushalt

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -29.123.037 | -30.710.400 | -32.159.100 | -34.035.700 | -35.909.200 | -37.315.100 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -15.281.670 | -14.457.230 | -15.947.420 | -14.839.050 | -14.746.600 | -15.067.000 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -120.054 | -25.400 | -30.400 | -25.400 | -25.400 | -25.400 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.462.844 | -2.178.400 | -1.758.750 | -1.768.450 | -1.770.450 | -1.770.450 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -3.034.025 | -1.620.570 | -1.779.250 | -1.511.650 | -1.512.750 | -1.514.650 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -724.042 | -717.190 | -778.200 | -770.170 | -780.150 | -790.640 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -1.649.178 | -1.464.200 | -1.314.300 | -1.314.300 | -1.314.300 | -1.314.300 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 09 | +/- Bestandsveränderungen | -25.745 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| **10** | **= Summe Ordentliche Erträge** | **-51.420.596** | **-50.873.390** | **-53.467.420** | **-53.964.720** | **-55.758.850** | **-57.497.540** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 8.925.825 | 9.325.980 | 9.830.650 | 9.805.530 | 9.877.040 | 9.971.550 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.436.778 | 1.826.140 | 1.764.950 | 1.788.300 | 1.811.670 | 1.835.050 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 12.594.367 | 12.842.170 | 14.030.840 | 11.630.350 | 11.334.850 | 11.336.350 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 5.515.512 | 5.452.530 | 5.522.700 | 5.522.700 | 5.523.100 | 5.523.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 22.637.731 | 24.776.260 | 28.431.920 | 28.565.030 | 28.697.750 | 28.971.910 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.807.179 | 3.113.870 | 2.855.870 | 2.598.220 | 2.601.370 | 2.601.370 |
| **17** | **= Summe Ordentliche Aufwendungen** | **53.917.390** | **57.336.950** | **62.436.930** | **59.910.130** | **59.845.780** | **60.239.330** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17)** | **2.496.794** | **6.463.560** | **8.969.510** | **5.945.410** | **4.086.930** | **2.741.790** |
| 19 | + Finanzerträge | -41.459 | -14.050 | -30.100 | -30.100 | -30.100 | -30.100 |
| 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 233.811 | 320.000 | 374.000 | 510.000 | 610.000 | 700.000 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20)** | **192.352** | **305.950** | **343.900** | **479.900** | **579.900** | **669.900** |
| **22** | **=Ergebnis der lfd Verwalt.tätigkeit (=Z 18 + 21)** | **2.689.146** | **6.769.510** | **9.313.410** | **6.425.310** | **4.666.830** | **3.411.690** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | 0 | -2.013.100 | -3.903.170 | -1.419.800 | -1.432.300 | 0 |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 + 24)** | **0** | **-2.013.100** | **-3.903.170** | **-1.419.800** | **-1.432.300** | **0** |
| **26** | **= Jahres-/Ergebnis (=Zeilen 22 + 25)** | **2.689.146** | **4.756.410** | **5.410.240** | **5.005.510** | **3.234.530** | **3.411.690** |
| 31 | Nachrichtlich: (Verr.. Ertr.+Aufw. mit allg. Rück) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 32 | Verrechnete Erträge bei Vermögensgegenständen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 33 | Verrechnete Erträge bei Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 34 | Verrechnete Aufwendungen bei Vermögensgegenständen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 35 | Verrechnete Aufwendungen bei Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **36** | **Verrechnungssaldo** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 38 | Nachrichtlich: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **39** | **Gesamtbetrag der Erträge** | **-51.462.055** | **-52.900.540** | **-57.400.690** | **-55.414.620** | **-57.221.250** | **-57.527.640** |
| **40** | **Gesamtbetrag der Aufwendungen** | **54.151.201** | **57.656.950** | **62.810.930** | **60.420.130** | **60.455.780** | **60.939.330** |
| **41** | **Differenz** | **2.689.146** | **4.756.410** | **5.410.240** | **5.005.510** | **3.234.530** | **3.411.690** |

## Gesamtfinanzhaushalt

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 28.493.418 | 30.710.400 | 32.159.100 | 34.035.700 | 35.909.200 | 37.315.100 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 11.998.945 | 11.349.940 | 12.154.620 | 11.046.250 | 10.953.800 | 11.274.200 |
| 03 | Sonstige Transfereinzahlungen | 11.822 | 25.400 | 30.400 | 25.400 | 25.400 | 25.400 |
| 04 | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 537.812 | 741.400 | 847.650 | 857.350 | 859.350 | 859.350 |
| 05 | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.088.143 | 1.620.570 | 1.779.250 | 1.511.650 | 1.512.750 | 1.514.650 |
| 06 | Kostenerstattungen, Kostenumlagen | 785.252 | 717.190 | 778.200 | 770.170 | 780.150 | 790.640 |
| 07 | Sonstige Einzahlungen | 1.157.944 | 1.254.100 | 1.243.100 | 1.243.100 | 1.243.100 | 1.243.100 |
| 08 | Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen | 53.407 | 14.050 | 30.100 | 30.100 | 30.100 | 30.100 |
| **09** | **Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **46.126.745** | **46.433.050** | **49.022.420** | **49.519.720** | **51.313.850** | **53.052.540** |
| 10 | Personalauszahlungen | -8.218.995 | -8.895.770 | -9.399.650 | -9.373.620 | -9.444.210 | -9.537.790 |
| 11 | Versorgungsauszahlungen | -993.153 | -1.676.140 | -1.614.950 | -1.638.300 | -1.661.670 | -1.685.050 |
| 12 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -10.973.954 | -12.842.170 | -14.030.840 | -11.630.350 | -11.334.850 | -11.336.350 |
| 13 | Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen | -233.811 | -320.000 | -374.000 | -510.000 | -610.000 | -700.000 |
| 14 | Transferauszahlungen | -22.755.501 | -24.776.260 | -28.431.920 | -28.565.030 | -28.697.750 | -28.971.910 |
| 15 | Sonstige Auszahlungen | -2.473.678 | -2.964.370 | -2.554.370 | -2.296.720 | -2.299.870 | -2.299.870 |
| **16** | **Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-45.649.093** | **-51.474.710** | **-56.405.730** | **-54.014.020** | **-54.048.350** | **-54.530.970** |
| **17** | **Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Z 9+16)** | **477.651** | **-5.041.660** | **-7.383.310** | **-4.494.300** | **-2.734.500** | **-1.478.430** |
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.583.292 | 6.570.540 | 6.088.170 | 5.481.000 | 4.161.800 | 3.640.200 |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 57.650 | 600.000 | 450.000 | 603.000 | 603.000 | 603.000 |
| 20 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 2.832.350 | 250.000 | 220.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 149.646 | 76.400 | 73.700 | 76.700 | 26.000 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **7.622.938** | **7.496.940** | **6.831.870** | **6.230.700** | **4.860.800** | **4.313.200** |
| 24 | Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -300.144 | -585.000 | -600.000 | 600.000 | 800.000 | -580.000 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -6.934.382 | -9.477.280 | -7.431.350 | -10.465.620 | -4.630.000 | -605.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.150.000) | (-1.450.000) | (0) |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.629.362 | -1.529.350 | -1.275.960 | -1.038.200 | -947.200 | -1.347.200 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-201.000) | (-201.000) | (-201.000) |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -315.000 | -50.000 | -3.050.000 | -2.050.000 | -2.050.000 | -2.050.000 |
| 28 | Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | -6.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-9.185.388** | **-11.641.630** | **-12.357.310** | **-12.953.820** | **-6.827.200** | **-4.582.200** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-1.562.450** | **-4.144.690** | **-5.525.440** | **-6.723.120** | **-1.966.400** | **-269.000** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| **32** | **Finanzmittelüberschuss/- fehlbetrag (=Z 17+31)** | **-1.084.798** | **-9.186.350** | **-12.908.750** | **-11.217.420** | **-4.700.900** | **-1.747.430** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| 33 | Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen | 0 | 3.000.000 | 3.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 1.500.000 |
| 34 | Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | 3.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 | 2.000.000 |
| 35 | Tilgung und Gewährung von Darlehen | -487.923 | -605.000 | -495.000 | -590.000 | -675.000 | -760.000 |
| 36 | Tilgung von Krediten zur Liquiditätssicherung | 0 | 0 | -95.000 | -176.750 | -247.000 | -313.000 |
| **37** | **Saldo aus Finanzierungstätigkeit** | **-487.923** | **2.395.000** | **5.410.000** | **3.233.250** | **3.078.000** | **2.427.000** |
| **38** | **Änder. Bestand an eigen. Finanzmitteln (=Z 32+37)** | **-1.572.722** | **-6.791.350** | **-7.498.750** | **-7.984.170** | **-1.622.900** | **679.570** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| 39 | Anfangsbestand an Finanzmitteln | 8.641.207 | 14.118.977 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 40 | Änderung des Bestandes an fremden Finanzmitteln | -8.997 | -1.195.710 | -1.182.500 | -1.183.410 | -1.184.330 | -1.185.260 |
| **41** | **Liquide Mittel (=Z 38,39+40)** | **7.059.488** | **6.131.917** | **-8.681.250** | **-9.167.580** | **-2.807.230** | **-505.690** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| 43 | Nachrichtlich: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **44** | **Gesamtbetrag Einzahl. lfd. Verwaltungstätigkeit** | **46.126.745** | **46.433.050** | **49.022.420** | **49.519.720** | **51.313.850** | **53.052.540** |

## Gesamtfinanzhaushalt

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **45** | **Gesamtbetrag Auszahl. lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-45.649.093** | **-51.474.710** | **-56.405.730** | **-54.014.020** | **-54.048.350** | **-54.530.970** |
| **46** | **Gesamtbetrag Einzahlungen Investitionstätigkeit** | **7.622.938** | **7.496.940** | **6.831.870** | **6.230.700** | **4.860.800** | **4.313.200** |
| **47** | **Gesamtbetrag Auszahlungen Investitionstätigkeit** | **-9.185.388** | **-11.641.630** | **-12.357.310** | **-12.953.820** | **-6.827.200** | **-4.582.200** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| **48** | **Gesamtbetrag Einzahlungen Finanzierungstätigkeit** | **0** | **3.000.000** | **6.000.000** | **4.000.000** | **4.000.000** | **3.500.000** |
| **49** | **Gesamtbetrag Auszahlungen Finanzierungstätigkeit** | **-487.923** | **-605.000** | **-590.000** | **-766.750** | **-922.000** | **-1.073.000** |
| **50** | **Gesamteinzahlungen** | **53.749.683** | **56.929.990** | **61.854.290** | **59.750.420** | **60.174.650** | **60.865.740** |
| **51** | **Gesamtauszahlungen** | **-55.322.405** | **-63.721.340** | **-69.353.040** | **-67.734.590** | **-61.797.550** | **-60.186.170** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| **52** | **Änderung Finanzmittelbestand** | **-1.572.722** | **-6.791.350** | **-7.498.750** | **-7.984.170** | **-1.622.900** | **679.570** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-3.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -438.713 | -150.960 | -221.600 | -221.600 | -221.600 | -221.600 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -3.900 | -4.100 | -4.100 | -4.100 | -4.100 | -4.100 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.193.749 | -486.650 | -628.800 | -628.800 | -628.800 | -628.800 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -319.494 | -279.700 | -299.900 | -283.400 | -290.400 | -297.400 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -515.673 | -210.250 | -61.250 | -61.250 | -61.250 | -61.250 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | -25.745 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-2.497.274** | **-831.660** | **-915.650** | **-899.150** | **-906.150** | **-913.150** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 3.196.339 | 2.893.500 | 2.922.780 | 2.920.220 | 2.925.240 | 2.952.490 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 1.295.602 | 1.692.640 | 1.630.000 | 1.652.000 | 1.674.000 | 1.696.000 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 562.522 | 945.450 | 1.033.650 | 597.150 | 597.150 | 597.150 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 326.016 | 282.510 | 326.400 | 326.400 | 326.400 | 326.400 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | 9.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.453.919 | 1.385.020 | 1.425.170 | 1.420.870 | 1.420.870 | 1.420.870 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **6.834.398** | **7.208.620** | **7.339.500** | **6.918.140** | **6.945.160** | **6.994.410** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **4.337.124** | **6.376.960** | **6.423.850** | **6.018.990** | **6.039.010** | **6.081.260** |
| 19 | + Finanzerträge | -52 | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 117 | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | **65** | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **4.337.189** | **6.376.960** | **6.423.850** | **6.018.990** | **6.039.010** | **6.081.260** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **4.337.189** | **6.376.960** | **6.423.850** | **6.018.990** | **6.039.010** | **6.081.260** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **4.337.189** | **6.376.960** | **6.423.850** | **6.018.990** | **6.039.010** | **6.081.260** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 11 Innere Verwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 12.310 | 562.050 | 125.000 | 375.000 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 21.755 | 600.000 | 450.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 263.935 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **298.000** | **1.162.050** | **575.000** | **975.000** | **600.000** | **600.000** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -300.144 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | -580.000 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -16.923 | -766.150 | -210.750 | -632.250 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -94.283 | -123.700 | -83.700 | -83.700 | -83.700 | -83.700 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | -315.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-726.351** | **-1.519.850** | **-924.450** | **-1.345.950** | **-713.700** | **-713.700** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-428.350** | **-357.800** | **-349.450** | **-370.950** | **-113.700** | **-113.700** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -257.417 | -268.620 | -252.300 | -252.300 | -252.300 | -252.300 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -198.406 | -216.600 | -255.300 | -258.000 | -258.000 | -258.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -13.919 | -13.300 | -13.300 | -13.300 | -13.300 | -13.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -84.188 | -133.000 | -138.000 | -149.000 | -149.000 | -149.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -59.870 | -6.350 | -6.350 | -6.350 | -6.350 | -6.350 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-613.800** | **-637.870** | **-665.250** | **-678.950** | **-678.950** | **-678.950** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 805.703 | 895.810 | 918.880 | 926.170 | 933.720 | 941.280 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 644.482 | 556.050 | 723.800 | 651.850 | 651.850 | 651.850 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 331.026 | 310.470 | 331.700 | 331.700 | 331.700 | 331.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 9.600 | 7.100 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 324.426 | 201.440 | 190.120 | 218.970 | 226.220 | 226.220 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.115.238** | **1.970.870** | **2.172.000** | **2.136.190** | **2.150.990** | **2.158.550** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **1.501.437** | **1.333.000** | **1.506.750** | **1.457.240** | **1.472.040** | **1.479.600** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **1.501.437** | **1.333.000** | **1.506.750** | **1.457.240** | **1.472.040** | **1.479.600** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **1.501.437** | **1.333.000** | **1.506.750** | **1.457.240** | **1.472.040** | **1.479.600** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **1.501.437** | **1.333.000** | **1.506.750** | **1.457.240** | **1.472.040** | **1.479.600** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 116.751 | 436.750 | 374.000 | 300.000 | 251.000 | 127.000 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 35.395 | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 181.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **333.986** | **436.750** | **374.000** | **303.000** | **254.000** | **130.000** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -155.364 | -1.208.800 | -865.000 | -4.605.000 | -3.205.000 | -25.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-2.150.000) | (-1.450.000) | |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -291.811 | -400.000 | -357.000 | -465.000 | -465.000 | -465.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-201.000) | (-201.000) | (-201.000) |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-447.175** | **-1.608.800** | **-1.222.000** | **-3.620.000** | **-2.220.000** | **-490.000** |
| | **(Verpflichtungsermächtigungen)** | | | | **(-2.351.000)** | **(-1.651.000)** | **(-201.000)** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-113.189** | **-1.172.050** | **-848.000** | **-3.317.000** | **-1.966.000** | **-360.000** |
| | **(Verpflichtungsermächtigungen)** | | | | **(-2.351.000)** | **(-1.651.000)** | **(-201.000)** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.770.380 | -1.814.150 | -1.807.780 | -1.777.780 | -1.777.780 | -1.777.780 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -101.892 | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -67.619 | -140.000 | -230.000 | -230.000 | -230.000 | -230.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.614 | -1.870 | -1.700 | -1.700 | -1.700 | -1.700 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -36.952 | -24.500 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -74.004 | -53.800 | -64.900 | -64.900 | -64.900 | -64.900 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-2.052.460** | **-2.034.320** | **-2.129.380** | **-2.099.380** | **-2.099.380** | **-2.099.380** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.138.165 | 1.242.760 | 1.266.420 | 1.278.990 | 1.291.600 | 1.304.510 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.096.029 | 3.716.650 | 4.629.240 | 4.351.890 | 4.241.890 | 4.241.890 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 1.181.905 | 1.333.500 | 1.183.600 | 1.183.600 | 1.184.000 | 1.184.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 541.764 | 972.050 | 1.750.550 | 1.723.050 | 1.723.050 | 1.723.050 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 545.529 | 694.460 | 484.010 | 481.510 | 477.510 | 477.510 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **6.503.392** | **7.959.420** | **9.313.820** | **9.019.040** | **8.918.050** | **8.930.960** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **4.450.932** | **5.925.100** | **7.184.440** | **6.919.660** | **6.818.670** | **6.831.580** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **4.450.932** | **5.925.100** | **7.184.440** | **6.919.660** | **6.818.670** | **6.831.580** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **4.450.932** | **5.925.100** | **7.184.440** | **6.919.660** | **6.818.670** | **6.831.580** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **4.450.932** | **5.925.100** | **7.184.440** | **6.919.660** | **6.818.670** | **6.831.580** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 21 Schulträgeraufgaben

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 147.119 | 336.740 | 90.500 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 446.924 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **594.043** | **336.740** | **90.500** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -587.680 | -1.642.700 | -566.000 | -40.000 | -10.000 | -10.000 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -605.876 | -752.650 | -464.760 | -391.000 | -301.000 | -301.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.193.556** | **-2.395.350** | **-1.030.760** | **-431.000** | **-311.000** | **-311.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-599.513** | **-2.058.610** | **-940.260** | **-431.000** | **-311.000** | **-311.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -103.579 | -61.800 | -80.700 | -80.700 | -80.700 | -80.700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -329 | -250 | -750 | -750 | -750 | -750 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -22.970 | -40.300 | -42.800 | -42.800 | -41.500 | -41.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -48 | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-126.926** | **-102.350** | **-124.250** | **-124.250** | **-122.950** | **-122.950** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 219.179 | 216.730 | 225.180 | 227.420 | 229.710 | 232.010 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 912 | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 94.177 | 113.000 | 150.000 | 137.500 | 137.500 | 137.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 67.222 | 33.250 | 67.700 | 67.700 | 67.700 | 67.700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 27.741 | 59.150 | 56.650 | 46.650 | 46.650 | 46.650 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 50.698 | 288.010 | 229.190 | 134.840 | 134.840 | 134.840 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **459.929** | **710.140** | **728.720** | **614.110** | **616.400** | **618.700** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **333.003** | **607.790** | **604.470** | **489.860** | **493.450** | **495.750** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **333.003** | **607.790** | **604.470** | **489.860** | **493.450** | **495.750** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **333.003** | **607.790** | **604.470** | **489.860** | **493.450** | **495.750** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 80 | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **333.083** | **607.790** | **604.470** | **489.860** | **493.450** | **495.750** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.500 | 30.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.000** | **30.000** | **10.000** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -168.756 | -30.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -14.084 | -13.000 | -17.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-182.840** | **-43.000** | **-32.500** | **-7.500** | **-7.500** | **-7.500** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-177.840** | **-13.000** | **-22.500** | **-7.500** | **-7.500** | **-7.500** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.174.192 | -650.000 | -1.832.850 | -950.900 | -650.900 | -650.900 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | -18.163 | -25.400 | -30.400 | -25.400 | -25.400 | -25.400 |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.157 | -65.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.195.512** | **-740.400** | **-1.873.250** | **-986.300** | **-686.300** | **-686.300** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 229.421 | 259.700 | 292.670 | 206.570 | 208.630 | 210.730 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 33.932 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 916 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 981.713 | 871.400 | 1.183.900 | 1.061.400 | 1.061.400 | 1.061.400 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 467 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.246.448** | **1.148.900** | **1.495.370** | **1.286.770** | **1.288.830** | **1.290.930** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **50.936** | **408.500** | **-377.880** | **300.470** | **602.530** | **604.630** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **50.936** | **408.500** | **-377.880** | **300.470** | **602.530** | **604.630** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **50.936** | **408.500** | **-377.880** | **300.470** | **602.530** | **604.630** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **50.936** | **408.500** | **-377.880** | **300.470** | **602.530** | **604.630** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 31 Soziale Leistungen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus  Beiträgen u.ä.  Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-5.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-5.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.887.079 | -2.107.050 | -2.268.000 | -2.238.000 | -2.112.500 | -2.112.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -41.230 | -40.000 | -53.000 | -53.000 | -53.000 | -53.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -18.365 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.946.674** | **-2.151.050** | **-2.325.000** | **-2.295.000** | **-2.169.500** | **-2.169.500** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 1.687.462 | 2.036.380 | 2.173.520 | 2.195.220 | 2.217.160 | 2.239.320 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 408.529 | 438.780 | 562.480 | 428.060 | 416.060 | 416.060 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 157.286 | 167.890 | 158.500 | 158.500 | 158.500 | 158.500 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 334.432 | 497.100 | 625.950 | 618.300 | 478.300 | 478.300 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 35.996 | 52.280 | 60.130 | 52.730 | 52.630 | 52.630 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.623.705** | **3.192.430** | **3.580.580** | **3.452.810** | **3.322.650** | **3.344.810** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **677.032** | **1.041.380** | **1.255.580** | **1.157.810** | **1.153.150** | **1.175.310** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **677.032** | **1.041.380** | **1.255.580** | **1.157.810** | **1.153.150** | **1.175.310** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **677.032** | **1.041.380** | **1.255.580** | **1.157.810** | **1.153.150** | **1.175.310** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **677.032** | **1.041.380** | **1.255.580** | **1.157.810** | **1.153.150** | **1.175.310** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 732.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **732.000** | **104.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.237.136 | -308.000 | -30.000 | -305.000 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -88.037 | -31.000 | -29.000 | -26.000 | -25.000 | -25.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-1.325.172** | **-339.000** | **-59.000** | **-331.000** | **-25.000** | **-25.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-593.172** | **-235.000** | **-59.000** | **-331.000** | **-25.000** | **-25.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 37 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -124.444 | -117.700 | -118.800 | -118.800 | -118.800 | -118.800 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -152.876 | -175.000 | -175.000 | -175.000 | -175.000 | -175.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -200 | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -18.514 | | -5.000 | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-296.034** | **-292.700** | **-298.800** | **-293.800** | **-293.800** | **-293.800** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 284.121 | 334.370 | 337.020 | 339.920 | 342.900 | 345.860 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 267.297 | 459.000 | 598.300 | 523.000 | 523.000 | 523.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 136.725 | 136.230 | 137.100 | 137.100 | 137.100 | 137.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 995 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 182.872 | 47.250 | 53.100 | 48.100 | 48.100 | 48.100 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **872.011** | **991.850** | **1.140.520** | **1.063.120** | **1.066.100** | **1.069.060** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **575.977** | **699.150** | **841.720** | **769.320** | **772.300** | **775.260** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **575.977** | **699.150** | **841.720** | **769.320** | **772.300** | **775.260** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **575.977** | **699.150** | **841.720** | **769.320** | **772.300** | **775.260** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **575.977** | **699.150** | **841.720** | **769.320** | **772.300** | **775.260** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 37 Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe)

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 2.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.400** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen<br>(Verpflichtungsermächtigungen) | -43.983 | 0 | -1.200.000 | -1.000.000<br>(-1.000.000) | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -6.540 | -15.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit**<br>**(Verpflichtungsermächtigungen)** | **-52.023** | **-15.000** | **-1.210.000** | **-1.010.000**<br>**(-1.000.000)** | **-10.000** | **-10.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)**<br>**(Verpflichtungsermächtigungen)** | **-49.623** | **-15.000** | **-1.210.000** | **-1.010.000**<br>**(-1.000.000)** | **-10.000** | **-10.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -80.820 | -82.000 | -80.000 | -81.000 | -82.500 | -84.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-80.820** | **-82.000** | **-80.000** | **-81.000** | **-82.500** | **-84.500** |
| 11 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 140.264 | 133.500 | 134.950 | 136.300 | 137.670 | 139.050 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 345.101 | 355.000 | 377.500 | 380.000 | 381.000 | 382.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **485.365** | **488.500** | **512.450** | **516.300** | **518.670** | **521.050** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 41 Gesundheitsdienste

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus  Beiträgen u.ä.  Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -205.335 | -194.100 | -216.700 | -220.600 | -224.800 | -229.300 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.678 | -10.000 | -5.000 | -12.000 | -14.000 | -14.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -2.279 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.601 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -6.433 | -3.300 | -3.300 | -3.300 | -3.300 | -3.300 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-220.326** | **-212.700** | **-230.300** | **-241.200** | **-247.400** | **-251.900** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 118.821 | 121.540 | 103.280 | 104.290 | 105.330 | 106.380 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 331.422 | 318.000 | 440.000 | 391.000 | 391.000 | 391.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 180.956 | 157.100 | 181.100 | 181.100 | 181.100 | 181.100 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 86.854 | 164.250 | 83.500 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.035 | 8.990 | 9.690 | 9.690 | 9.690 | 9.690 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **724.086** | **769.880** | **817.570** | **826.080** | **827.120** | **828.170** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **503.760** | **557.180** | **587.270** | **584.880** | **579.720** | **576.270** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **503.760** | **557.180** | **587.270** | **584.880** | **579.720** | **576.270** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **503.760** | **557.180** | **587.270** | **584.880** | **579.720** | **576.270** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **503.760** | **557.180** | **587.270** | **584.880** | **579.720** | **576.270** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 42 Sportförderung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 328.700 | 249.800 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 268.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **268.200** | **328.700** | **249.800** | **60.000** | **60.000** | **60.000** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -455.305 | -613.000 | -375.000 | -240.000 | -100.000 | -100.000 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -14.899 | -13.000 | -122.500 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-470.203** | **-626.000** | **-497.500** | **-256.000** | **-116.000** | **-116.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-202.003** | **-297.300** | **-247.700** | **-196.000** | **-56.000** | **-56.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -28.165 | -320.800 | -139.200 | -60.200 | -60.200 | -60.200 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -75 | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -5.005 | -12.500 | -12.500 | -12.500 | -12.500 | -12.500 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-33.245** | **-333.300** | **-151.700** | **-72.700** | **-72.700** | **-72.700** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 143.492 | 145.830 | 151.830 | 153.380 | 154.910 | 156.460 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 236.364 | 531.000 | 375.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 166 | | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 41.393 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.444 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 | 5.800 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **422.859** | **732.630** | **562.830** | **289.380** | **290.910** | **292.460** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 51 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -15.675 | -73.530 | -53.700 | -53.700 | -53.700 | -53.700 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -2.799 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -240 | -150 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | -160 | -160 | -160 | -160 | -160 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-18.715** | **-76.140** | **-56.310** | **-56.310** | **-56.310** | **-56.310** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 90.145 | 95.550 | 157.020 | 158.570 | 160.150 | 161.750 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 35.660 | 212.800 | 169.500 | 105.000 | 75.000 | 75.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 677 | 200 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 23.528 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.756 | 3.350 | 3.350 | 3.350 | 3.350 | 3.350 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **152.765** | **336.900** | **355.570** | **292.620** | **264.200** | **265.800** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **134.051** | **260.760** | **299.260** | **236.310** | **207.890** | **209.490** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **134.051** | **260.760** | **299.260** | **236.310** | **207.890** | **209.490** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **134.051** | **260.760** | **299.260** | **236.310** | **207.890** | **209.490** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **134.051** | **260.760** | **299.260** | **236.310** | **207.890** | **209.490** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 52 Bauen und Wohnen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -25.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -495 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-26.095** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-26.095** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -103.071 | -65.350 | -103.200 | -103.200 | -103.200 | -103.200 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -70.592 | -71.000 | -71.000 | -71.000 | -71.000 | -71.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -864.232 | -910.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 | -900.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.037.894** | **-1.046.350** | **-1.074.200** | **-1.074.200** | **-1.074.200** | **-1.074.200** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 6.247 | 6.370 | 6.250 | 6.310 | 6.370 | 6.430 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 154.925 | 170.500 | 135.500 | 135.500 | 135.500 | 135.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 117.073 | 104.020 | 117.200 | 117.200 | 117.200 | 117.200 |
| 15 | - Transferaufwendungen | | 30.000 | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 278 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **278.524** | **315.390** | **263.450** | **263.510** | **263.570** | **263.630** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-759.370** | **-730.960** | **-810.750** | **-810.690** | **-810.630** | **-810.570** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-759.370** | **-730.960** | **-810.750** | **-810.690** | **-810.630** | **-810.570** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-759.370** | **-730.960** | **-810.750** | **-810.690** | **-810.630** | **-810.570** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-759.370** | **-730.960** | **-810.750** | **-810.690** | **-810.630** | **-810.570** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 687.802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus  Beiträgen u.ä.  Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **687.802** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **687.802** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -1.588.392 | -1.001.210 | -1.585.800 | -1.585.800 | -1.585.800 | -1.585.800 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -1.013.509 | -1.546.750 | -1.034.850 | -1.034.850 | -1.034.850 | -1.034.850 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -3.939 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -64.239 | -95.000 | -92.000 | -92.000 | -92.000 | -92.000 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-2.673.079** | **-2.652.960** | **-2.722.650** | **-2.722.650** | **-2.722.650** | **-2.722.650** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 318.172 | 330.850 | 344.750 | 348.180 | 351.670 | 355.200 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.685.365 | 2.993.910 | 2.720.270 | 1.989.400 | 1.989.400 | 1.989.400 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 2.798.907 | 2.650.660 | 2.799.300 | 2.799.300 | 2.799.300 | 2.799.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 31.356 | 116.000 | 638.000 | 849.760 | 826.760 | 826.760 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.069 | 9.330 | 10.230 | 10.230 | 10.230 | 10.230 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **6.839.869** | **6.100.750** | **6.512.550** | **5.996.870** | **5.977.360** | **5.980.890** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **4.166.790** | **3.447.790** | **3.789.900** | **3.274.220** | **3.254.710** | **3.258.240** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **4.166.790** | **3.447.790** | **3.789.900** | **3.274.220** | **3.254.710** | **3.258.240** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **4.166.790** | **3.447.790** | **3.789.900** | **3.274.220** | **3.254.710** | **3.258.240** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **4.166.790** | **3.447.790** | **3.789.900** | **3.274.220** | **3.254.710** | **3.258.240** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 456.600 | 1.068.000 | 971.770 | 321.000 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 868.309 | 250.000 | 220.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.324.909** | **1.318.000** | **1.191.770** | **391.000** | **70.000** | **70.000** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -5.000 | -10.000 | -270.000 | -70.000 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.247.788 | -3.843.500 | -2.556.600 | -1.543.000 | -45.000 | -80.000 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -8.234 | -15.000 | -50.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-3.256.022** | **-3.863.500** | **-2.616.600** | **-1.818.000** | **-120.000** | **-85.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-1.931.113** | **-2.545.500** | **-1.424.830** | **-1.427.000** | **-50.000** | **-15.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -207.246 | -671.090 | -362.380 | -225.660 | -225.660 | -225.660 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -8.623 | -46.400 | -12.450 | -12.450 | -12.450 | -12.450 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -1.697.358 | -929.000 | -965.200 | -720.600 | -721.000 | -721.400 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -77.307 | -33.330 | -32.950 | -33.550 | -34.150 | -34.750 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -839 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.991.371** | **-1.679.820** | **-1.372.980** | **-992.260** | **-993.260** | **-994.260** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 505.542 | 473.090 | 488.120 | 492.960 | 497.860 | 502.850 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.281.979 | 2.136.790 | 2.210.400 | 1.985.500 | 1.842.000 | 1.843.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 116.489 | 180.000 | 116.900 | 116.900 | 116.900 | 116.900 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 147.267 | 165.150 | 165.150 | 165.150 | 165.150 | 165.150 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 73.409 | 44.430 | 46.480 | 45.280 | 45.280 | 45.280 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **3.124.687** | **2.999.460** | **3.027.050** | **2.805.790** | **2.667.190** | **2.673.680** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **1.133.316** | **1.319.640** | **1.654.070** | **1.813.530** | **1.673.930** | **1.679.420** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **1.133.316** | **1.319.640** | **1.654.070** | **1.813.530** | **1.673.930** | **1.679.420** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **1.133.316** | **1.319.640** | **1.654.070** | **1.813.530** | **1.673.930** | **1.679.420** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -80 | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **1.133.236** | **1.319.640** | **1.654.070** | **1.813.530** | **1.673.930** | **1.679.420** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 17.979 | 147.500 | 327.500 | 389.000 | -9.000 | -588.000 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 57.759 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **76.238** | **147.500** | **327.500** | **389.000** | **-9.000** | **-588.000** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -357.613 | -810.000 | -1.418.000 | -1.959.000 | -1.270.000 | -390.000 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -479.766 | -123.000 | -100.000 | -15.000 | -15.000 | -415.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-837.379** | **-933.000** | **-1.518.000** | **-1.974.000** | **-1.285.000** | **-805.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-761.141** | **-785.500** | **-1.190.500** | **-1.585.000** | **-1.294.000** | **-1.393.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 56 Umweltschutzmaßnahmen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | | | | | | |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | | | | | | |
| 11 | - Personalaufwendungen | 25.095 | 66.750 | 62.680 | 63.310 | 63.950 | 64.590 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.412 | 33.000 | 26.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | | | | | | |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.215 | 2.550 | 3.350 | 3.350 | 3.350 | 3.350 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 56 Umweltschutzmaßnahmen

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 110.000 | 20.500 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **110.000** | **20.500** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -110.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -20.500 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **-110.000** | **-20.500** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -56.317 | -107.950 | -172.500 | -55.500 | -55.500 | -55.500 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | -12.030 | -37.000 | -39.000 | -39.000 | -39.000 | -39.000 |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -19.896 | -63.000 | -31.000 | | | |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.000 | -3.000 | -90.690 | -91.560 | -92.440 | -93.330 |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -2.500 | | | | | |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-93.743** | **-210.950** | **-333.190** | **-186.060** | **-186.940** | **-187.830** |
| 11 | - Personalaufwendungen | 157.919 | 206.750 | 380.250 | 384.020 | 387.840 | 391.690 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 716.062 | 158.500 | 243.700 | 201.500 | 201.500 | 201.500 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 100.149 | 96.700 | 101.300 | 101.300 | 101.300 | 101.300 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 67.275 | 144.000 | 305.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 105.833 | 321.660 | 305.450 | 133.700 | 133.700 | 133.700 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.147.239** | **927.610** | **1.335.700** | **870.520** | **874.340** | **878.190** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **1.053.496** | **716.660** | **1.002.510** | **684.460** | **687.400** | **690.360** |
| 19 | + Finanzerträge | | | | | | |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **1.053.496** | **716.660** | **1.002.510** | **684.460** | **687.400** | **690.360** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **1.053.496** | **716.660** | **1.002.510** | **684.460** | **687.400** | **690.360** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **1.053.496** | **716.660** | **1.002.510** | **684.460** | **687.400** | **690.360** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 186.900 | 91.400 | 49.500 | 0 | 0 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 10.483 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **10.483** | **186.900** | **91.400** | **49.500** | **0** | **0** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | -638.235 | -145.130 | -195.000 | -141.370 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -25.172 | -43.000 | -21.000 | -19.000 | -19.000 | -19.000 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **-663.407** | **-188.130** | **-226.000** | **-160.370** | **-19.000** | **-19.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **-652.924** | **-1.230** | **-134.600** | **-110.870** | **-19.000** | **-19.000** |

## Teilergebnishaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -29.123.037 | -30.710.400 | -32.159.100 | -34.035.700 | -35.909.200 | -37.315.100 |
| 02 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | -7.321.666 | -6.852.920 | -6.731.910 | -6.894.310 | -7.223.160 | -7.539.060 |
| 03 | + Sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 04 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | | | | | | |
| 05 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | -36.632 | -40.000 | -37.000 | -45.000 | -47.000 | -48.500 |
| 06 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 07 | + Sonstige ordentliche Erträge | -61.388 | -185.500 | -186.500 | -186.500 | -186.500 | -186.500 |
| 08 | + Aktivierte Eigenleistung | | | | | | |
| 09 | +/-Bestandsveränderungen | | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-36.542.724** | **-37.788.820** | **-39.114.510** | **-41.161.510** | **-43.365.860** | **-45.089.160** |
| 11 | - Personalaufwendungen | | | | | | |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.208 | 45.740 | | | | |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | | | | | | |
| 15 | - Transferaufwendungen | 19.998.711 | 21.295.560 | 23.166.720 | 23.451.720 | 23.746.440 | 24.019.600 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 16.226 | 40.000 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **20.059.145** | **21.381.300** | **23.187.220** | **23.472.220** | **23.766.940** | **24.040.100** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-16.483.578** | **-16.407.520** | **-15.927.290** | **-17.689.290** | **-19.598.920** | **-21.049.060** |
| 19 | + Finanzerträge | -41.407 | -14.050 | -30.100 | -30.100 | -30.100 | -30.100 |
| 20 | - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 233.695 | 320.000 | 374.000 | 510.000 | 610.000 | 700.000 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | **192.287** | **305.950** | **343.900** | **479.900** | **579.900** | **669.900** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-16.291.291** | **-16.101.570** | **-15.583.390** | **-17.209.390** | **-19.019.020** | **-20.379.160** |
| 23 | + Außerordentliche Erträge | | -2.013.100 | -3.903.170 | -1.419.800 | -1.432.300 | |
| 24 | - Außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und 24)** | | **-2.013.100** | **-3.903.170** | **-1.419.800** | **-1.432.300** | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-16.291.291** | **-18.114.670** | **-19.486.560** | **-18.629.190** | **-20.451.320** | **-20.379.160** |
| 27 | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| 28 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-16.291.291** | **-18.114.670** | **-19.486.560** | **-18.629.190** | **-20.451.320** | **-20.379.160** |

## Teilfinanzhaushalt Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.140.231 | 3.259.900 | 3.827.700 | 3.986.500 | 3.859.800 | 4.041.200 |
| 19 | + Veräußerung von Sachanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 20 | + Veräußerung von Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 22 | + Sonstige Investitionseinzahlungen | 149.646 | 76.400 | 73.700 | 76.700 | 26.000 | 0 |
| **23** | **= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.289.877** | **3.336.300** | **3.901.400** | **4.063.200** | **3.885.800** | **4.041.200** |
| 24 | Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 | - Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | - Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 27 | - Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | -3.000.000 | -2.000.000 | -2.000.000 | -2.000.000 |
| 28 | - Auszahlungen von aktivierbaren Zuwendungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 29 | - Sonstige Investitionsauszahlungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **-3.000.000** | **-2.000.000** | **-2.000.000** | **-2.000.000** |
| **31** | **Saldo der Investitionstätigkeit (Einzahlungen ./. Auszahlungen)** | **3.289.877** | **3.336.300** | **901.400** | **2.063.200** | **1.885.800** | **2.041.200** |

# Produktbeschreibung Produkt 111010 Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111010 | Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Rüdiger Wiemers |
| | Dirk Zinkhöfer (Vertretung) |

**Kurzbeschreibung**

**Rat, Ausschüsse (Politische Gremien):**

Angelegenheiten der Gemeindeverfassung und -vertretung, Betreuung und Nachbereitung der Sitzungen der politischen Gremien;

Abrechnung der Entschädigungen; Zentrale Dokumentation der Sitzungsunterlagen mit Sitzungskalender, Sitzungseinladungen und

-niederschriften, Betreuung von Rat, Ausschüssen und Fraktionen; Pflege des Ortsrechts

**Verwaltungsführung:**

Organisatorische Koordinationsaufgaben; Aufgaben im Zusammenhang mit Führung und Steuerung der Verwaltung

sowie Repräsentation der Stadt und Verwaltung durch den Bürgermeister, Ehrungen

Auswertung der Presse und Ausschnittdienst, Organisation der Ehrungen , Jubiläen, Repräsentationen

**Allgemeine Ziele**

**Rat und Ausschüsse:**

Optimierung der Rats- und Ausschussarbeit, ordnungsgemäße Auszahlung der Entschädigungen.

Information der Bürgerinnen und Bürger durch das Ratsinformationssystem;

**Verwaltungsführung:**

Vorgabe von Strategien und Sicherstellung einer effizienten Aufgabenerfüllung

Organisatorische, finanzielle und zum Teil inhaltliche Unterstützung der Gremien sowie der Rats- und Ausschussmitglieder;

Das Wohl der Gemeinde zu fördern. Die Rechtmäßigkeit und Wirtschaftlichkeit des Verwaltungshandelns zu gewährleisten.

Repräsentation der Gemeinde

**Zielgruppe**

Stadtrat, Ausschüsse, Fraktionen, Einwohner und Bürger, Rat und Verwaltung,

Einrichtungen und Organisationen in der Gemeinde, andere Behörden

**Auftragsgrundlage**

GO NRW, Hauptsatzung, Geschäftsordnung, Entschädigungsverordnung; Rats- und Ausschussbeschlüsse

# Teilergebnishaushalt Produkt 111010 Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111010 | Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-1.820** | **-260** | **-700** | **-700** | **-700** | **-700** |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -1.200 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -620 | -260 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-13.383** | **-21.900** | **-20.100** | **-20.100** | **-20.100** | **-20.100** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4483000 | Erstattungen von Zweckverbänden | -247 | | | | | |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | -8.087 | -14.500 | -14.500 | -14.500 | -14.500 | -14.500 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -5.049 | -5.400 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-15.203** | **-22.160** | **-20.800** | **-20.800** | **-20.800** | **-20.800** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **383.930** | **399.670** | **397.760** | **401.730** | **405.750** | **409.800** |
| 5011000 | DA - Beamte | 276.194 | 287.680 | 283.710 | 286.540 | 289.410 | 292.300 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 83.691 | 87.010 | 88.160 | 89.040 | 89.930 | 90.830 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 6.509 | 6.730 | 6.820 | 6.890 | 6.960 | 7.030 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 17.536 | 18.250 | 19.070 | 19.260 | 19.450 | 19.640 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **58.777** | **13.750** | **10.950** | **10.950** | **10.950** | **10.950** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 27.289 | | | | | |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 2.792 | 5.800 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 28.696 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **2.166** | **15.810** | **2.300** | **2.300** | **2.300** | **2.300** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 940 | 760 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 1.226 | 50 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 15.000 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **326.637** | **366.250** | **369.850** | **365.550** | **365.550** | **365.550** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 137 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 160 | 750 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5421010 | Aufwendungen für Rat, Ausschüsse, Ortsvorsteher, Bez.verw.stellenleiter | 239.071 | 240.000 | 244.000 | 244.000 | 244.000 | 244.000 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 381 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5423000 | Leasing | 8.846 | 11.200 | 16.000 | 11.200 | 11.200 | 11.200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 50 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 1.462 | 1.200 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 5431060 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten + NK | 2.083 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 8.125 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431100 | Repräsentationsmittel | 9.572 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 101 | | | | | |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 45.417 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 282 | | | | | |
| 5491000 | Verfügungsmittel | 510 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5492000 | Fraktionszuwendungen | 10.440 | 20.000 | 15.500 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **771.510** | **795.480** | **780.860** | **780.530** | **784.550** | **788.600** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **756.307** | **773.320** | **760.060** | **759.730** | **763.750** | **767.800** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **756.307** | **773.320** | **760.060** | **759.730** | **763.750** | **767.800** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **756.307** | **773.320** | **760.060** | **759.730** | **763.750** | **767.800** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **756.307** | **773.320** | **760.060** | **759.730** | **763.750** | **767.800** |

## Teilergebnishaushalt Produkt 111010 Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung

Hansestadt Warburg

## Erläuterungen

### KT 111010 SK 4485000 Kostenerstattungen

Erstattung des Haftpflichtanteils des KUW (bisher Einwohnerbeitrag)
Erstattung Kosten Sitzungen Verwaltungsrat

### KT 111010 SK 4488000 Erstattung übrige Bereiche

Erstattung von Privatfahrten mit den Dienstfahrzeugen

### KT 111010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Softwarepflege und Dienstleistungen Externe , Ratsinformation, etc.

### KT 111010 SK 5421010 Aufwendungen für Rat...

Im Rahmen der Anpassung der Entschädigungsverordnung fallen künftig höhere Aufwandsentschädigungen für die Mitglieder des Rates und der Ausschussmitglieder einschl. der Ortsvorsteher pp. an.

### KT 111010  SK 5423000 Leasingkosten

Anpassung der Leasingraten für zwei Verträge aufgrund geänderter, neuer Abschlüsse.

### KT 111010 SK 5446000 Versicherungen

u.a. Eigenschadenversicherung
Haftpflichtversicherung
Unfall Rat
Vermögenseigenschadenhaftpflicht

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111010 Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111010 | Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.297 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-1.297** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-1.297** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** |

### Erläuterungen

### KT 111010 SK 0811### Erwerb bewegl. Sachen des AV

Pauschalansatz zur Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für den Kostenträger "Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung"

## Investitionen Produkt 111010 Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I11101-001 Rat, Ausschüsse: Anschaffung bewegl. Sachen des AV | -1.297 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.297 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | -1.200 | 0 |
| **Summe** | **-1.297** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-1.297** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **-1.200** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 111020 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111020 | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Rüdiger Wiemers |
| | Dirk Zinkhöfer (Vertretung) |

**Kurzbeschreibung**

**Zentrale Dienste:**

Erstellung bzw. Überarbeitung von Dienst- und Geschäftsanweisungen; Festlegung von Grundsätzen der Verwaltungsorganisation;

Gliederung und Verteilung der Aufgaben in der Verwaltung; Erstellen von sonstigen Organisationsplänen

Organisations angelegeneheiten, Vorbereitung und Durchführung kommunalpolit. Tagungen

Zentrale Beschaffung und Ausgabe von Wirtschaftsgütern (Büroinventar u. -material); Konzeption, Organisation und Durchführung des Post- und Botendienstes, Fertigung von Printmedien und Vervielfältigungen, Telefonzentrale

Mitgliedschaft bei kommunalen Spitzenverbänden, bei sonst,. Verbänden , Vereinen und Organisationen

**Rechts- und Versicherungsangelegenheiten:**

Beratung und Unterstützung in rechtlichen kommunalpolitischen und wirtschaftlich bedeutsamen Entscheidungen; Wahrung der

einheitlichen Rechtsanwendung in der Verwaltung; Mitwirkung bei Erlass von örtlichen Rechts- und Dienstvorschriften;

Mitwirkung bei Widerspruchs-/ Gerichtsverfahren und Vertrags-/ und Vergleichsverhandlungen; Bearbeitung aller Versicherungsangelegenheiten der Stadt Warburg, wie z. B. Haftpflichtschäden, Sachschäden, Personenschäden

**Rechnungsprüfungsangelegenheiten:**

Prüfung und Kontrolle der städtischen Haushaltswirtschaft; Vorprüfung der Auftragsangelegenheiten nach Landesrecht;

Aufgaben im Zusammenhang mit den Prüfungen der GPA

**Allgemeine Ziele**

**Zentrale Dienste:**

Optimierung der Verwaltungsorganisation. Transparente, effiziente und innovative Organisation der Gesamtverwaltung

Bestmögliche Versorgung der Fachbereiche mit Sach- und Kommunikationsmitteln; Unterstützung und Information der Fachbereiche

**Rechts- und Versicherungsangelegenheiten:**

Fachliche Beratung und Unterstützung in Rechts- und Versicherungsangelegenheiten; Wahrung der Rechtmäßigkeit der Verwaltung;

Sicherstellung eines umfassenden Versicherungsschutzes für alle in Betracht kommenden Risiken unter Beachtung wirtschaftlicher Gesichtspunkte; Abwicklung von Schadensfällen

**Rechnungsprüfung:**

Auftragsgemäße Vorprüfung zur Vorbereitung/Ergänzung der Revision durch den Landesrechnungshof.

Sicherstellung eines vollständigen und ordnungsgemäßen Kassenbetriebes sowie einer rechtmäßigen und wirtschaftl. Haushaltswirtschaft

**Zielgruppe**

Fachbereiche, Mitarbeiter/-innen, Einwohner/-innen, Verwaltungsvorstand, Rats- und Ausschussmitglieder

**Auftragsgrundlage**

Dienstanweisungen, Organisationspläne

RPA: GO NRW, § 100 Abs. 4 LHO, sowie weitere Rechts- und Verwaltungsvorschriften

# Teilergebnishaushalt Produkt 111020 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111020 | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-27.946** | **-13.000** | **-28.400** | **-28.400** | **-28.400** | **-28.400** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -27.946 | -13.000 | -28.400 | -28.400 | -28.400 | -28.400 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| 4411160 | Telefonkostenerstattungen aus Personalabrechnung | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-216.048** | **-216.900** | **-206.400** | **-213.400** | **-220.400** | **-227.400** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -20.667 | -18.500 | -20.000 | -21.000 | -22.000 | -23.000 |
| 4483000 | Erstattungen von Zweckverbänden | -55.543 | -59.000 | -60.000 | -62.000 | -64.000 | -66.000 |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | -136.708 | -139.000 | -126.000 | -130.000 | -134.000 | -138.000 |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -3.130 | | | | | |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-6.631** | | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -6.631 | | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-250.625** | **-230.100** | **-236.000** | **-243.000** | **-250.000** | **-257.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **378.712** | **444.660** | **433.040** | **437.350** | **441.720** | **446.140** |
| 5011000 | DA - Beamte | 90.368 | 107.930 | 59.500 | 60.090 | 60.690 | 61.300 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 220.934 | 262.630 | 289.350 | 292.240 | 295.160 | 298.110 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 21.522 | 19.960 | 21.930 | 22.140 | 22.360 | 22.580 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 45.889 | 54.140 | 62.260 | 62.880 | 63.510 | 64.150 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **53.726** | **75.000** | **56.000** | **56.000** | **56.000** | **56.000** |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 15.271 | 16.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 748 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 4.053 | 16.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 33.654 | 40.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **33.119** | **27.500** | **33.200** | **33.200** | **33.200** | **33.200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 19.027 | 18.500 | 19.100 | 19.100 | 19.100 | 19.100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 14.092 | 9.000 | 14.100 | 14.100 | 14.100 | 14.100 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **259.083** | **205.850** | **202.850** | **202.850** | **202.850** | **202.850** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 19.464 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 2.168 | 4.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 24.983 | 25.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 | 26.000 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 275 | 500 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5412060 | Aufwendungen für Eignungsuntersuchungen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 186 | | | | | |
| 5423000 | Leasing | 2.730 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 7.228 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.854 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 64.707 | 33.600 | 33.600 | 33.600 | 33.600 | 33.600 |
| 5431040 | Öffentliche Bekanntmachungen | 9.289 | 6.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5431050 | Konto-, Depotgebühren, Rücklastschriften | 24 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 5431060 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten + NK | 11.331 | 15.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 18.643 | 18.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 1.953 | | | | | |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 89.100 | 70.400 | 72.000 | 72.000 | 72.000 | 72.000 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 4.148 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |

## Teilergebnishaushalt Produkt 111020 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **724.640** | **753.010** | **725.090** | **729.400** | **733.770** | **738.190** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **474.015** | **522.910** | **489.090** | **486.400** | **483.770** | **481.190** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **474.015** | **522.910** | **489.090** | **486.400** | **483.770** | **481.190** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **474.015** | **522.910** | **489.090** | **486.400** | **483.770** | **481.190** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **474.015** | **522.910** | **489.090** | **486.400** | **483.770** | **481.190** |

## Erläuterungen

### KT 111020 SK 4482000 Kostenerstattung Gem.-verband

Kostenerstattung Hausmeistertätigkeit im Verwaltungsgebäude Bahnhofstraße 28, 34414 Warburg

### KT 111020 SK 4483000 Verwaltungskostenbeitrag VHS

Abrechnung VKB VHS auf der Basis KGST-Gutachten "Kosten eines Arbeitsplatzes", Anpassung der Mitarbeiterzeitanteile

### KT 111020 SK 4485000 Kostenerstattungen

Verwaltungskostenbeitrag KUW
Erstattung Personalkosten (Fremdenverkehr/Oktoberwoche)
Anteiliger Mitgliedsbeitrag Städte- u. Gemeindebund NRW

### KT 111020 SK 5281000 Miete Kopiergeräte

Aufwendungen für die Miete und Wartung der Großkopierer und anderer technischer Geräte

### KT 111020 SK 5291000 Sonstige Dienstleistungen

Softwarepflege DMS

### KT 111020 SK 5412010 Aus- und Fortbildung

Laufende Aus- und Fortbildungskosten für städt. Personal
Aufwendungen für Auszubildende, Angestelltenlehrgänge I + II (u. a. Studiengebühren)
s.a. Schulungs- und Fortbildungskosten bei den betreffenden Produkten/Kostenträgern

### KT 111020 SK 5412030 Gesundheitsschutz...

Aufwendungen für Gesundheitsschutz und Arbeitssicherheit

### KT 111020 SK 5423000 Leasing

Leasinggebühren E-Auto Allgemeine Verwaltung

### KT 111020 SK 5431040 Bekanntmachungskosten

Die öffentlichen Bekanntmachungen der Hansestadt Warburg, die durch Rechtsvorschrift vorgeschrieben sind, werden in der lokalen Ausgabe der Wochenzeitung "Desenbergbote" vollzogen.

### KT 111020 SK 5441020 Mitgliedschaften

Aufwendungen für die Mitgliedschaft im Städte- und Gemeindebund NRW, der KGSt Köln, dem Fremdenverkehrsverband
sowie dem KAV/ Kommanalarbeitgeberverband.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 111020 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111020 | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 9.420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **9.420** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -23.002 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-23.002** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-13.582** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** |

## Erläuterungen

### KT 111020 SK 0811### Erwerb bewegl. Sachen des AV

Pauschalansatz zum Austausch abgängiger Büromöbel im Behördenhaus; Anschaffung beweglicher Sachen des Anlagevermögens der Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

### KT 111020 SK 7839800 Erwerb von beweglichen Sachen

Für die Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens wurden entspr. Pauschalmittel für Büromobiliar verplant.

## Investitionen Produkt 111020 Einrichtungen für die gesamte Verwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I11102-001 EfgVw: Büroausstattung, Handys, Telekommunikation | -19.993 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -19.993 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* 20.000 € Pauschalansatz für die Anschaffung von Büromöbeln | | | | | | | |
| I11102-003 EfgVw: Anschaffung von Fahrzeugen | 6.411 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 9.420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -3.009 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-13.582** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-13.582** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **-20.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 111030 Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111030 | Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Rüdiger Wiemers<br>Dirk Zinkhöfer (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:**<br>Pflege der Kontakte zu lokalen und regionalen Medien; Medienbeobachtung und -auswertung, Pressebetreuung;<br>Amtliche Veröffentlichungen; Anzeigen in verschiedenen Medien; Werbung für Veranstaltungen; Verwaltungsbibliothek;<br>Internet-Präsentationen; Presseveröffentlichungen; Gratulationen und Ordensangelegenheiten, Veranstaltungskalender, Intranet<br>**Pflege partnerschaftlicher Beziehungen (Städtepartnerschaften):**<br>Kontaktpflege mit den Partnerstädten; Organisation von Partnerschaftstreffen; Unterstützung von Partnerschaftstreffen auf Vereinsebene<br>**Wahrnehmung von Aufgaben im Rahmen des Demografischen Wandels** |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | **Presse- und Öffentlichkeitsarbeit:**<br>Aktuelle und verständliche Information der Öffentlichkeit; Pressebetreuung, Eigeninformation<br>**Städtepartnerschaften:**<br>Ausbau und Pflege der Städtepartnerschaften |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen und Mitarbeiter/-innen; Partnerstädte, Einwohner/- innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 111030 Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111030 | Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-173** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -173 | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-4** | | | | | |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -4 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-177** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **11.560** | **11.210** | **11.180** | **11.290** | **11.410** | **11.530** |
| 5011000 | DA - Beamte | 10.551 | 10.410 | 7.650 | 7.720 | 7.800 | 7.880 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 728 | 360 | 2.590 | 2.620 | 2.650 | 2.680 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 129 | 360 | 370 | 380 | 380 | 380 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 151 | 80 | 570 | 570 | 580 | 590 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **177** | **200** | **200** | **200** | **200** | **200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 177 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** | **1.500** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.674** | **13.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** | **9.000** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 237 | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.419 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5431100 | Repräsentationsmittel | 1.018 | 6.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **14.410** | **25.910** | **21.880** | **21.990** | **22.110** | **22.230** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **14.233** | **25.710** | **21.680** | **21.790** | **21.910** | **22.030** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **14.233** | **25.710** | **21.680** | **21.790** | **21.910** | **22.030** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **14.233** | **25.710** | **21.680** | **21.790** | **21.910** | **22.030** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **14.233** | **25.710** | **21.680** | **21.790** | **21.910** | **22.030** |

## Erläuterungen

### KT 111030 SK 5412020 Reisekosten

Pauschalbetrag für evtl. anfallende Fahrtkosten im Rahmen der Städtepartnerschaften

# Teilfinanzhaushalt Produkt 111030 Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111030 | Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 111040 Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111040 | Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr. |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Rüdiger Wiemers |
| | Dirk Zinkhöfer (Vertretung) |

**Kurzbeschreibung**

**Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertretung in der Verwaltung**

**Personalmanagement:**

Personalinformation; Begründung, Veränderung und Beendigung von Beschäftigungsverhältnissen; arbeitsrechtliche und

Disziplinarangelegenheiten; arbeits- / dienstrechtliche Beratung; Dienstvereinbarungen; Bewerberauswahl und Stellenbesetzung;

Aus- und Fortbildung; soziale Personaldienstleistungen; Festsetzung der Bezüge, Beihilfen, Reisekosten und sonstige Ent-

schädigungen; Koordination des Arbeitsschutzes und der Gesundheitsvorsorge

**Beschäftigtenvertretung:**

Information des Personals; Vertretung in arbeits- und dienstrechtl. Sachen; Personalentwicklung; Wahrnehmung der Aufgaben

nach dem LPVG und dem Schwerbehindertengesetz

**Gleichstellung:**

Entwicklung von Maßnahmen und Konzepte zur Förderung der Gleichstellung innerhalb der Verwaltung: Veranstaltungen, Projekte

und Ausstellungen zu gleichstellungsrelevanten Themen. Kontaktpflege und Kooperation mit Vereinen und Verbänden u.a.

Wahrnehmung von Beteiligungsrechten

**Allgemeine Ziele**

**Personalmanagement:**

Beschäftigung von leistungsfähigem und qualifiziertem Personal; Optimierung der Arbeitsbedingungen; Nachwuchsgewinnung;

ordnungsmäße und termingerechte Bezügezahlung; Optimierung des Personaleinsatzes im Hinblick auf eine effiziente Aufgaben-

erfüllung.

**Beschäftigtenvertretung:**

Information und Vertretung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter

Wahrung der Mitarbeiterinteressen und Förderung der Betriebsgemeinschaft

**Gleichstellung:**

Förderung der Gleichstellung innerhalb der Verwaltung; Gleichstellungsangelegenheiten; Unterstützung und Information der

Entscheidungsträger

**Zielgruppe**

**Personalmanagement:**

Mitarbeiter/-innen, Pensionäre und Auszubildende

**Beschäftigtenvertretung:**

Mitarbeiter/-innen

**Gleichstellung:**

Einwohner/-innen und Mitarbeiter/-innen

**Auftragsgrundlage**

**Personalmanagement:**

Beamtengesetze, Tarifverträge, Dienstanweisungen, Organisationspläne

**Beschäftigtenvertretung:**

LPVG, Schwerbehindertengesetz

**Gleichstellung von Frau und Mann:**

Art. 3 Grundgesetz, § 5 Gemeindeordnung, Landesgleichstellungsgesetz

# Teilergebnishaushalt Produkt 111040 Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111040 | Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-263.935** | | | | | |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -263.935 | | | | | |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-85.024** | **-36.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-45.000** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -7.709 | | | | | |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | -77.315 | -36.000 | -45.000 | -45.000 | -45.000 | -45.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-440.983** | | | | | |
| 4582000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | -440.983 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-789.942** | **-36.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-45.000** | **-45.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **1.257.371** | **747.660** | **756.210** | **760.360** | **764.570** | **768.810** |
| 5011000 | DA - Beamte | 38.757 | 38.740 | 37.980 | 38.350 | 38.730 | 39.120 |
| 5011010 | DA Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub | -3.843 | | | | | |
| 5011020 | DA Rückstellungen für geleistete Überstunden | -6.068 | | | | | |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 46.473 | 174.580 | 158.030 | 159.610 | 161.210 | 162.820 |
| 5012010 | DA Rückstellungen für nicht genommenen Urlaub | 105.115 | | | | | |
| 5012020 | DA Rückstellungen für geleistete Überstunden | 8.045 | | | | | |
| 5012040 | DA Rückstellungen für Leistungsentgelt § 18 TVöD | 90.449 | 90.210 | 91.000 | 91.910 | 92.830 | 93.760 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 10.034 | 13.480 | 12.200 | 12.320 | 12.440 | 12.560 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 25.838 | 34.170 | 60.000 | 60.600 | 61.210 | 61.820 |
| 5041000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 55.158 | 56.480 | 57.000 | 57.570 | 58.150 | 58.730 |
| 5051000 | Zuführungen Pensionsrückstellungen für Beschäftigte | 711.085 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 5061000 | Zuführungen zu Beihilferückstellungen f. Beschäftigte | 173.972 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| **12** | **- Versorgungsaufwendungen** | **1.295.602** | **1.692.640** | **1.630.000** | **1.652.000** | **1.674.000** | **1.696.000** |
| 5121000 | VA - Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger (BzVfV) - Beamte | 1.122.437 | 1.250.000 | 1.200.000 | 1.220.000 | 1.240.000 | 1.260.000 |
| 5141000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 237.110 | 292.640 | 280.000 | 282.000 | 284.000 | 286.000 |
| 5151000 | Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger | -101.502 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 5161000 | Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Versorgungsempfänger | 37.558 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **24.961** | **41.000** | **40.000** | **40.000** | **40.000** | **40.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 24.961 | 41.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **111.195** | **65.350** | **84.100** | **84.100** | **84.100** | **84.100** |
| 5411000 | Sonst. Personal- und Versorgungsnebenaufwendungen | 190 | | | | | |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 2.357 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 64 | | | | | |
| 5412040 | Aufwendungen fü Personalrat, Belegschaftsversammlung, Gleichstellungsbeauftragte | 1.075 | 5.500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 5412060 | Aufwendungen für Eignungsuntersuchungen | 472 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.172 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 20 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 5431040 | Öffentliche Bekanntmachungen | 64.772 | 20.000 | 27.500 | 27.500 | 27.500 | 27.500 |
| 5431060 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten + NK | 5.950 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 15 | 500 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 34.107 | 27.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **2.689.129** | **2.546.650** | **2.510.310** | **2.536.460** | **2.562.670** | **2.588.910** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **1.899.187** | **2.510.650** | **2.465.310** | **2.491.460** | **2.517.670** | **2.543.910** |

## Teilergebnishaushalt Produkt 111040 Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr.

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **1.899.187** | **2.510.650** | **2.465.310** | **2.491.460** | **2.517.670** | **2.543.910** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **1.899.187** | **2.510.650** | **2.465.310** | **2.491.460** | **2.517.670** | **2.543.910** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **1.899.187** | **2.510.650** | **2.465.310** | **2.491.460** | **2.517.670** | **2.543.910** |

## Erläuterungen

### KT 111040 SK 4485000 Erstattungen KUW/Stadtwerke

Erstattung Beihilfekosten KUW und Personalkostenerstattungen

### KT 111040 SK 4582000 Rückstellungserträge

Im Rahmen der versicherungsmathematischen Bewertung von Pensions- und Beihilfeverpflichtungen werden künftige Anpassungen verplant.
Die Ergebnisse sind nach dem Heubeck´schen Gutachten als Orientierungsgröße zu verstehen und unterliegen weiterhin gewissen Schwankungen.
Dabei wurden die Teilwerte der Pensionsverpflichtungen, die Barwerte der Erstattungsverpflichtungen (Versorgungslastenteilung) sowie die Teilwerte Beihilfeverpflichtungen netto als Ertrag berücksichtigt. Aktuelles Zahlenmaterial liegt derzeit noch nicht vor.

### KT 111040 SK 5121000 Versorgungsaufwendungen

Die Versorgungsaufwendungen als auch die Beihilfen werden zunächst zentral unter dem Produkt 111040 Personalmanagement verplant.
Zum Jahresende erfolgen Umbuchungen auf die betreffenden Produkte der Mitarbeiter, die die jeweiligen Aufwendungen verursacht haben.

### KT 111040 SK 5141000 Beihilfen

Die Beihilfe als auch die Versorgungsaufwendungen werden zunächst zentral unter dem Produkt 111040 Personalmanagement verplant.
Zum Jahresende erfolgen Umbuchungen auf die betreffenden Produkte der Mitarbeiter, die die jeweiligen Aufwendungen verursacht haben.

### KT111040 SK 5151000+5161000 Rückstellungen

Aufgrund der aktuell vorliegenden Erfahrungen der letzten Jahresabschlüsse sowie der zwischenzeitlich eingegangenen Prognoseberechnungen der Westfälischen Versorgungskasse ist mit einer jährlichen Belastung durch die Pflicht zur Bildung von Pensions- und Beihilferückstellungen zu rechnen. Als Risikoabsicherung wird ein Ansatz nach dem Durchschnitt der letzten 5 Jahre berücksichtigt.
Die exakten Werte können allerdings erst mit dem jährlichen Gutachten, welches jeweils im Folgejahr erstellt wird, verlässlich ermittelt werden und beziehen sich auf eine Vielzahl von Sachkonten.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111040 Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111040 | Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 263.935 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **263.935** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -315.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-315.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-51.065** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |

## Investitionen Produkt 111040 Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr.

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I11104-001 Personal: Bildung Versorgungsfonds kvw / Sonstiges | -315.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 |
| 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | -315.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 |

*Erläuterungen:*

Durch die Einführung des Neuen kommunalen Finanzmanagements in NRW ist die Verpflichtung nach dem Versorgungsfondsgesetz entsprechende Versorgungsrücklagen

zu bilden zum 1. Januar 2005 außer Kraft getreten, da das NKF bereits durch die Einstellung von Pensionsrückstellung zukünftige Verpflichtungen berücksichtigt.

Da sich die Hansestadt Warburg jedoch über die stetig steigenden Pensionslasten insbesondere bei den Beamten bewusst ist und zukünftige Verpflichtungen hieraus

entstehen, werden freiwillig Beträge in den Versorgungsfonds der kvw eingestellt, die die zukünftigen Belastungen mit Kapital unterlegen.

Zudem werden aufgrund der langfristigen Bindung und Performance an den Fonds weitere Mittel eingestellt, die über die Verpflichtungen aus der Beamtenversorgung

hinausgehen und zusätzlich langfristige Verpflichtungen abdecken sollen.

Für die Beamtenversorgung werden im Haushaltsjahr 2022 T€ 30 eingestellt. T€ 20 werden für weitere langfristige Belastungen eingestellt die momentan noch nicht

zu beziffern sind, jedoch mit hoher Wahrscheinlichkeit anfallen werden.

Die entsprechenden Mittel hierfür sind in der Investitionsplanung des Haushaltsplans 2022 berücksichtigt.

Die Gesamtsumme in Höhe von T€ 50 wird auf Zahlungen in Höhe von jeweils T€ 12,5 aufgeteilt, die zur Quartalsmitte ausgeführt werden,

um den cost-average-Effekt beim Kauf von Fondsanteilen zu nutzen.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Summe** | **-315.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-315.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 111050 IT-Service

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111050 | IT-Service |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Yannick Ruff<br>Michael Schrick (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beratung und Unterstützung der Mitarbeiter/-innen bei der TUI; Anschaffung und Installation der Hardware und Software;<br>Pflege und Betreuung inkl. Störungsbeseitigung von Anwendungen; Netzwerkbetreuung, -pflege; Datensicherheit;<br>Schulung der Mitarbeiter/-innen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Ordnungsgemäßer und wirtschaftlicher Betrieb eines PC-Netzeswerkes; Hilfestellung bei Problemen mit Anwendungen<br>Sicherstellung einer zeitgemäßen IT- Verarbeitung aller Verwaltungsvorgänge und der Gremienarbeit.<br>Erreichen einer höheren Effizienz für den gesamten Tätilgkeitsbereich der Stadt Warburg |
| | |
| **Zielgruppe** | Fachbereiche, Mitarbeiter/- innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 111050 IT-Service

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111050 | IT-Service |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-40.899** | **-26.500** | **-40.900** | **-40.900** | **-40.900** | **-40.900** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -40.899 | -26.500 | -40.900 | -40.900 | -40.900 | -40.900 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-40.899** | **-26.500** | **-40.900** | **-40.900** | **-40.900** | **-40.900** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **181.170** | **232.220** | **168.780** | **170.460** | **172.170** | **173.890** |
| 5011000 | DA - Beamte | 50.367 | 51.380 | | | | |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 101.287 | 139.440 | 130.410 | 131.710 | 133.030 | 134.360 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 7.832 | 10.630 | 10.090 | 10.190 | 10.290 | 10.390 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 21.684 | 30.770 | 28.280 | 28.560 | 28.850 | 29.140 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **15.046** | **40.000** | **60.000** | **60.000** | **60.000** | **60.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 15.046 | 40.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **60.931** | **49.000** | **61.000** | **61.000** | **61.000** | **61.000** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 33.889 | 25.000 | 33.900 | 33.900 | 33.900 | 33.900 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 22.686 | 17.000 | 22.700 | 22.700 | 22.700 | 22.700 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 4.356 | 7.000 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **237.594** | **160.700** | **190.700** | **190.700** | **190.700** | **190.700** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 2.852 | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 16.421 | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 88 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 208.268 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 | 145.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 995 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 28 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 8.932 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 10 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **494.741** | **481.920** | **480.480** | **482.160** | **483.870** | **485.590** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **453.842** | **455.420** | **439.580** | **441.260** | **442.970** | **444.690** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **453.842** | **455.420** | **439.580** | **441.260** | **442.970** | **444.690** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **453.842** | **455.420** | **439.580** | **441.260** | **442.970** | **444.690** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **453.842** | **455.420** | **439.580** | **441.260** | **442.970** | **444.690** |

## Erläuterungen

### KT 111050 SK 5291000 sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen
Laufende Softwarepflegekosten
Neu- bzw. Überarbeitung der Internetdarstellung der Hansestadt Warburg durch einen externen Dienstleister (www.warburg.de Homepage)

### KT 111050 SK 5431000 Verbrauchsmaterial

Druckermaterial
Sonstiges Verbrauchsmaterial für Kombigeräte-überwiegend im FB II

### KT 111050 SK 5431030 MAN-Telekommun.-Kosten

145.000 € = die jährlichen Betriebskosten einschl. der Abschreibungskosten, Hardware (Leistungen der Stadtwerke Warburg) wurden unter diesem Kostenträger in einer Summe berücksichtigt und nicht auf einzelne Kostenträger aufgeteilt, da die Leistungen des MAN (Metropolitan Area Network) zentral angeboten wird. Beeinflussbare Kosten bei einzelnen Produkten ergeben sich nicht. Insofern wird auf einen Produktaufteilung verzichtet.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111050 IT-Service

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111050 | IT-Service |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -51.814 | -100.500 | -60.500 | -60.500 | -60.500 | -60.500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-51.814** | **-100.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-51.814** | **-100.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** |

## Investitionen Produkt 111050 IT-Service

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I11105-001 TUI: Anschaffung Software EDV | -14.274 | -70.500 | -30.500 | -30.500 | -30.500 | -30.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -14.274 | -70.500 | -30.500 | -30.500 | -30.500 | -30.500 | 0 |
| *Erläuterungen:*<br>Lizenz für Infoma<br>Digitalisierung DMS, E-government, Sonstiges (einschl. Mittel für zu erbringende Dienstleistungen von Codia u.a. digitaler Rechnungsworkflow<br>Standart-Lizenzen Office u.a.) | | | | | | | |
| I11105-002 TUI: Anschaffung Hardware | -37.539 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -37.539 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | 0 |
| *Erläuterungen:*<br>Anschaffung von Server und Hardware für die allgemeine Verwaltung<br>Betriebs-Software (OS) und Fachsoftware | | | | | | | |
| **Summe** | **-51.814** | **-100.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-51.814** | **-100.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** | **-60.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 111060 Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111060 | Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander<br>Andreas Fornefeld (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Planung, Aufstellung, Überwachung und Dokumentierung der Ausführung des Haushaltsplans, Vorbereitung und Durchführung<br>erforderlicher Maßnahmen zur Einführung des Neuen Kommunalen Finanzmanagements,<br>Angelegenheiten der Stadt als Steuerschuldner (Umsatzsteuer)<br>Organsiation der zentralen Buchführung und Zahlungsabwicklung mit Auftrags- und Budgetkontrolle<br>Abwicklung der Kassengeschäfte und Liquiditätsplanung. Jahresabschluss mit Bilanzierung und allen notwendigen<br>Anlagen und Berichten. Aufbau und Durchführung des zentralen Controllings, einer zentralen Kosten- und Leistungsrechnung.<br>Organsiation der überörtl. Prüfungen durch das GPA NRW<br>Aufbau und Überwachung eines einheitlichen Berichtswesen. Vermögenserfassung und Bewertung, zentrale Anlagenbuchhaltung.<br>Schuldenmanagement, Rücklagenbewirtschaftung, Beteiligungsmanagement, Zuschusswesen. Wahrnehmung und Durchführung<br>der Aufgaben als gemeindliche Vollstreckungsbehörde: Sollstreckung eingener Forderungen und Forderungen für Externe.<br>Stundung, Niederschlagung, Erlass (alle Angelegenheiten der Stadtkasse).<br>Ermittlung der Internen Verrechnungen sowie der Verwaltungskostenbeiträge.<br>Ermittlung der Anteile an der Einkommens- und Umsatzsteuer, Gewerbesteuerumlage |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Schaffung einer umfassenden Grundlage für eine sparsame, wirtschaftliche und ausgeglichenen Haushaltsführung. Umfassende<br>Darstellung des Ressourcenverbrauchs für die Produkterstellung. Rechtzeitige Beschaffung und Bereitstellung von Finanzierungs-<br>mitteln.<br>Sicherstellung einer sach- und fristgerechten Abgabenerhebung, Erarbeitung steuerungsrelevanter Informationen.<br>Sicherstellung der Rechtmäßigkeit, Wirtschaftlichkeit und Zweckmäßigkeit des gesamten Verwaltungshandelns<br>pünktliche Leistung der Auszahlungen, zeitnahe und möglichst vollständige Einziehung der städt. Forderungen |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Ratsmitglieder, Verwaltungsvorstand, Fachbereiche,<br>Mitarbeiter/-innen, Aufsichtsbehörden<br>Zahlungspflichtige und -empfänger, öffentl.-rechtl. Körperschaften, Banken |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Gemeindeordnung, Gesetzeswerk zum NKF, Spezialgesetzliche Regelungen z.B. GFG, Vollstreckungsrecht, Zuschussrichtlinien<br>AbgabenO, KommunalabgabenG, GrundsteuerG, GewerbesteuertG, Ortsrecht |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 111060 Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111060 | Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-681** | | | | | |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -681 | | | | | |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | | | **-23.500** | | | |
| 4481000 | Erstattungen vom Land | | | -23.500 | | | |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-63.638** | **-60.250** | **-60.250** | **-60.250** | **-60.250** | **-60.250** |
| 4562000 | Säumniszuschläge und dgl. (öffentlich rechtl.) | -54.095 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 4562001 | Säumniszuschläge und dgl. (privatrechtl.) | -100 | -250 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| 4581000 | Erträge aus Zuschreibungen | 562 | | | | | |
| 4582000 | Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen | -10.000 | | | | | |
| 4594000 | Erträge aus Rücklastschriftgebühren | -3 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-64.318** | **-60.250** | **-83.750** | **-60.250** | **-60.250** | **-60.250** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **783.422** | **790.470** | **880.730** | **861.220** | **849.030** | **858.920** |
| 5011000 | DA - Beamte | 72.131 | 75.920 | 107.240 | 80.000 | 60.000 | 62.000 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 565.020 | 558.490 | 591.510 | 597.420 | 603.390 | 609.420 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 43.967 | 43.040 | 48.590 | 49.080 | 49.570 | 50.070 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 102.303 | 113.020 | 133.390 | 134.720 | 136.070 | 137.430 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **41.975** | **50.000** | **50.000** | **45.000** | **45.000** | **45.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 41.975 | 50.000 | 50.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **-96.637** | **239.550** | **235.850** | **235.850** | **235.850** | **235.850** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 749 | 5.000 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 688 | 2.200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.242 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431050 | Konto-, Depotgebühren, Rücklastschriften | 28.979 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 5431060 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten + NK | 93 | | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 34.983 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 5431100 | Repräsentationsmittel | 70 | | | | | |
| 5473000 | Wertveränderungen bei Umlaufvermögen | -198.512 | | | | | |
| 5482000 | Säumniszuschläge, Verzinsung Gewerbesteuer ... | 34.071 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **728.760** | **1.080.020** | **1.166.580** | **1.142.070** | **1.129.880** | **1.139.770** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **664.442** | **1.019.770** | **1.082.830** | **1.081.820** | **1.069.630** | **1.079.520** |
| **19** | **+ Finanzerträge** | **-52** | | | | | |
| 4651000 | Gewinnanteile von verbundenen Unternehmen u. Beteiligungen | -52 | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | **-52** | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **664.390** | **1.019.770** | **1.082.830** | **1.081.820** | **1.069.630** | **1.079.520** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **664.390** | **1.019.770** | **1.082.830** | **1.081.820** | **1.069.630** | **1.079.520** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **664.390** | **1.019.770** | **1.082.830** | **1.081.820** | **1.069.630** | **1.079.520** |

## Erläuterungen

### KT 111060 SK 4511000 Konzessionsabgaben

Die Konzessionsabgaben sind für den Bereich der Elektrizitätsversorgung (531010), Gasversorgung (532010) und Wasserversorgung (533010) unter neuen Kostenträgern veranschlagt und gebucht worden.

# Teilergebnishaushalt Produkt 111060 Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung

Hansestadt Warburg

## KT 111060 SK 4562000 Säumniszuschläge

Die Säumniszuschläge unterliegen generell einer starken Schwankungsbreite, da insbesondere bei nicht gezahlter Gewerbesteuer und damit einhergehender Mahnung und Vollstreckung, sehr hohe Säumniszuschläge fällig werden.

## KT 111060 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten
Kosten der überörtlichen Prüfung durch die GPA NRW - Anpassung an die neue Gebührenordnung
Steuerliche Beratung im Rahmen der Umsetzung von § 2b Umsatzsteuergesetz und der evtl. Verlagerung von Aufgabenbereichen

## KT 111060 SK 5412010 Aus- und Fortbildung

Die Aus- und Fortbildungskosten fallen für folgende Bereiche an:
Anwendertreffen INFOMA
Lfd. Workshop/ Schulung in Softwareupdates
Schulungen INFOMA RegioIT

## KT 111060 SK 5482000 Gewerbesteuerverzinsung

Die Zinsaufwendungen sind programmtechnisch weiterhin unter diesem Kostenträger darzustellen.
Exakte Hochrechnungen lassen sich hier nicht vornehmen, da die Verwaltung auf entsprechende Daten des Finanzamts zugreifen muss, auf deren zeitlicher Eingang kein Einfluss besteht.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111060 Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111060 | Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111070 | Liegenschaftsverwaltung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Rainer Ehle<br>Annika Wiegard (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | An- und Verkauf, An- und Vermietung, An- und Verpachtung von Grundstücken; Grundstücksaktivierung; Grundstücksfrei-<br>stellungen; Bewirtschaftung der Grundstücke des allgemeinen Grundvermögens; Büro-, Schul- und sonstiges Flächenmanagement<br>inkl. Reinigungsdienste<br>Zeitgerechte und wirtschaftliche Bereitstellung geeigneter Grundstücke bzw. Gebäude<br>.<br>Planung und Durchführung (Ausschreibung, Bauleitung und Abrechnung) von Neubau-, Umbau-, Unterhaltungs- und Renovierungs-<br>arbeiten einschließlich Gebäudetechnik, Energieverwaltung; Kostenüberwachung und Bewirtschaftung der Gebäude, Hausverwaltung<br>soweit nicht bei anderen Aufgabenbereichen zugeordnet |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Wirtschaftliche Unterhaltung und Vermarktung von Gebäuden und Grundstücken inkl. Reinigungsdienste.<br>Der Aufwand für die Bewirtschaftung von städtisch genutzten Gebäuden ist zu senken.<br>Gebäude und gebäudewirtschaftliche Leistungen kundenorientiert zur Verfügung zu stellen.<br>.<br>Gebäudeunterhaltung, Errichtung von Gebäuden, Bedarfsgerechte Planung bei Sicherstellung des laufenden Betriebes<br>des laufenden Betriebes; Substanz- und Werterhalt. |
| | |
| **Zielgruppe** | Fachbereiche, Einwohner/-innen, Gewerbetreibende<br>.<br>Fachbereiche, Hausmeister, Nutzer, Pächter und Mieter der Liegenschaften |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne, GO NRW, BauGB, BauO |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111070 | Liegenschaftsverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-103.940** | **-111.000** | **-151.400** | **-151.400** | **-151.400** | **-151.400** |
| 4140500 | Zuweisungen vom Bund | 47.430 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -151.370 | -111.000 | -151.400 | -151.400 | -151.400 | -151.400 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-3.900** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -3.880 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| 4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | -20 | | | | | |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-1.193.064** | **-486.550** | **-628.700** | **-628.700** | **-628.700** | **-628.700** |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | -82.012 | -80.000 | -48.000 | -48.000 | -48.000 | -48.000 |
| 4411150 | Mieterträge aus Personalabrechnung | -5.267 | -5.700 | -5.700 | -5.700 | -5.700 | -5.700 |
| 4411290 | Pachten (allgemein) | -116.421 | -100.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 |
| 4412100 | Sonst. privatr. Erträge 19 % USt | -2.677 | -850 | | | | |
| 4462000 | Veräußerung von Grundst. & Gebäuden | -986.687 | -300.000 | -450.000 | -450.000 | -450.000 | -450.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-5.039** | **-4.900** | **-4.900** | **-4.900** | **-4.900** | **-4.900** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -1.515 | -1.750 | -1.750 | -1.750 | -1.750 | -1.750 |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | -1.273 | -150 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -2.146 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -106 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-4.421** | **-150.000** | | | | |
| 4541000 | Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude | | -150.000 | | | | |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -1.275 | | | | | |
| 4581000 | Erträge aus Zuschreibungen | -3.146 | | | | | |
| **09** | **+/-Bestandsveränderungen** | **-25.745** | **300.000** | **300.000** | **300.000** | **300.000** | **300.000** |
| 4721000 | Bestandsveränderungen | -25.745 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.336.109** | **-456.450** | **-489.000** | **-489.000** | **-489.000** | **-489.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **200.174** | **267.610** | **275.080** | **277.810** | **280.590** | **283.400** |
| 5011000 | DA - Beamte | 30.233 | 30.840 | 30.230 | 30.530 | 30.840 | 31.150 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 132.551 | 185.910 | 189.860 | 191.750 | 193.670 | 195.610 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 10.258 | 14.390 | 14.700 | 14.840 | 14.990 | 15.140 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 27.132 | 36.470 | 40.290 | 40.690 | 41.090 | 41.500 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **368.037** | **725.700** | **816.700** | **385.200** | **385.200** | **385.200** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 96.349 | 442.500 | 387.500 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 224.712 | 273.000 | 419.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 1.193 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 684 | | | | | |
| 5282100 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen 19 % USt. | 291 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 44.808 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **229.624** | **190.000** | **229.700** | **229.700** | **229.700** | **229.700** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 227.366 | 188.000 | 227.400 | 227.400 | 227.400 | 227.400 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 2.257 | 2.000 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | | **8.000** | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 8.000 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **613.374** | **334.320** | **332.820** | **332.820** | **332.820** | **332.820** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 11 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 961 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 2.968 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |

## Teilergebnishaushalt Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 182 | | | | | |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 36 | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 816 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 2.540 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 25.535 | 28.500 | 27.000 | 27.000 | 27.000 | 27.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 4.402 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5448000 | Schadensfälle (ab 2018) | 1.243 | | | | | |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 4 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 574.677 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 | 300.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.411.209** | **1.525.630** | **1.654.300** | **1.225.530** | **1.228.310** | **1.231.120** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **75.099** | **1.069.180** | **1.165.300** | **736.530** | **739.310** | **742.120** |
| **20** | **- Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **117** | | | | | |
| 5511000 | Zinsaufwendungen an das Land | 117 | | | | | |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | **117** | | | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **75.216** | **1.069.180** | **1.165.300** | **736.530** | **739.310** | **742.120** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **75.216** | **1.069.180** | **1.165.300** | **736.530** | **739.310** | **742.120** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **75.216** | **1.069.180** | **1.165.300** | **736.530** | **739.310** | **742.120** |

## Erläuterungen

### KT 111070 SK 4411010 Mieterträge

Mieterträge städtische Liegenschaften (einschl. Forsthaus Jägerpfad und Dalheim)

### KT 111070 SK 4462000 Grundstücksgeschäfte

Die Erträge beziehen sich auf den Verkauf von Baugrundstücken auf dem Ertragskonto 4462000 (ab 2014). Korrespondierend dazu ist der Abgang der verkauften Baugrundstücke auf dem Bestandsveränderungskonto 4721000 zu berücksichtigen, dass in diesem Zusammenhang den Aufwand darstellt. Aus der Differenz resultiert der Nettoertrag aus verkauften Baugrundstücken.

### KT 11111070 SK 4541000/4462000

Die Erträge aus der Veräußerung werden unter dem SK 4462000 ausgewiesen. Es handelt sich lediglich um eine Verschiebung von Mitteln.

### KT 111070 SK 4721000 Grundstücksgeschäfte

Siehe Erläuterungen SK 4462000

### KT 111070 SK 5215000 Instandhaltungen

25.000 € Instandhaltungen an städt. Liegenschaften im Rahmen der energetischen Überprüfung der städt. Liegenschaften
50.000 € Instandhaltungsarbeiten im Behördenhaus
5.000 € Planung/Anfinanzierung Standsicherheit Historisches Rathaus Warburg „Zwischen den Städten"
17.500€ Sanierung Landwirtschaftliche Buchstelle (eindringende Feuchtigkeit)
5.000 € Anfinanzierungskosten Sanierung (alte Schule) Sportheim Calenberg (Wärmedämmung Außenanstrich, Dach)
125.000 € Bezirksverwaltungsnebenstelle Scherf. Brandschutz
160.000 € Haus des Gastes Germete Brandschutz
über Rückstellungen 40.000 € aus HH 2022 Instandhaltung der Hausmeisterwohnung an der Dreifachturnhalle, Restarbeiten GPD Ü20 sowie Rückstellung über die Umgestaltung Flurbereiche, Türen u.a. Behördenhaus Warburg

### KT 111070 SK 5241100 Unterhaltung Grundstücke

338.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
55.000€ Bauunterhaltung (Reparaturen, Kosmetik, Malerarbeiten usw.)
1.000€ Grünpflege (Ri)
25.000 € Hydraulischer Abgleich der Heizungsanlagen

## Teilergebnishaushalt Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

### KT 111070 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten

### KT 111070 SK 5318000 Zuwendungen

### KT 111070 SK 5471000 Wertveränderungen Umlaufverm.

Verbuchung der Baugrundstücke, die aus dem Anlagevermögen in das Vorratsvermögen gelangen als Pauschalansatz.
Der exakte Betrag wird mit den Jahresabschlussarbeiten ermittelt und entspr. verbucht.
Hinzu kommen noch Abgänge durch Verschrottung u.a. auch bei anderen Kostenträgern.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 11 | Innere Verwaltung |
| **Produktgruppe** | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| **Produkt** | 111070 | Liegenschaftsverwaltung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.890 | 562.050 | 125.000 | 375.000 | 0 | 0 |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 21.755 | 600.000 | 450.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **24.645** | **1.162.050** | **575.000** | **975.000** | **600.000** | **600.000** |
| 24 | Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -300.144 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | -580.000 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -16.923 | -766.150 | -210.750 | -632.250 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -18.170 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-335.238** | **-1.348.150** | **-792.750** | **-1.214.250** | **-582.000** | **-582.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-310.593** | **-186.100** | **-217.750** | **-239.250** | **18.000** | **18.000** |

## Investitionen Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I11107-001 Liegenschaft.: Erwerb bewegl. Sachen AV | -2.692 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.692 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 |
| I11107-002 Liegenschaft.: Garagen, Gebäude, Parkpl. Behördenh | -660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 2.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Trotz der aktuell schlechten Parkplatzsituation wird die vorgesehene Erweiterung hinter dem Behördenhaus zunächst zeitlich verschoben. Die hierdurch frei werdenden Mittel sollen zunächst für Sanierungsarbeiten im Gebäude genutzt werden. | | | | | | | |
| I11107-050 Liegensch.verw.: Erwerb sonst. unbeb. Grundstücke | -37.172 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 0 |
| 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 10.181 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 600.000 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -47.354 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | -580.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Die Verwaltung geht davon aus, dass aufgrund einer erhöhten Anfrage nach Bauplätzen entspr. Mehreinzahungen eingehen werden. Hinweis: Der Grunderwerb wird grundsätzlich über den Kostenträger / das Produkt 111070 buchhalterisch abgewickelt. Die Baumaßnahme findet je nach Zugehörigkeit zu einem Bestimmten Produkt unter einem anderen Kostenträger statt. | | | | | | | |
| I11107-051 Liegensch.verw.: Grund und Boden Allgemein | -73.969 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 9.909 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -83.879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-052 Liegensch.verw.: Erwerb von Grünflächen/Ackerland | -167.247 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 1.665 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | -168.912 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-054 Liegensch.verw.: Behördenhaus | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anfinanzierungskosten/-leistungen für Umgestaltung Flurbereiche, Türen u.a. im Behördenhaus Warburg Ab 2023 sollen jährlich regelmäßig Sanierungsarbeiten (Fußboden-, Deckenarbeiten, Türen) u.a. je Etage erfolgen Entgegen der ursprünglichen Verplanung ist die Maßnahme als Instandhaltung zu verbuchen; in 2022 wird eine entspr. Rückstellung zum Jahresabschluss eingestellt KT 111070 SK 5215000 | | | | | | | |
| I11107-059 Liegenschaftsverw.: "Alte Schule" Bonenburg | -13.314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -13.314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-060 Bezirksverw.stelle Scherfede Umbau | -30 | -118.500 | -59.250 | -177.750 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 125.000 | 62.500 | 187.500 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -30 | -243.500 | -121.750 | -365.250 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Umbau der Bezirksverwaltungsstelle Scherfede zu einem multifunktionalen und multimedialen Heimathaus; Kosten 487.000 € Förderung wird beim Land NRW beantragt; max. 250.000 € Die finanzielle Abwicklung der Maßnahme wurde auf 2023 + 2024 zu je 50 % aufgeteilt Der Baubeginn erofolgt nach Abschluss eines Betreibervertrags und vorbehaltlich eines entsprechenden Förderbescheides | | | | | | | |
| I11107-062 Haus des Gastes Germete Umbau | -30 | -26.500 | -26.500 | -79.500 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 62.500 | 62.500 | 187.500 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -30 | -89.000 | -89.000 | -267.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Umbau des Haus des Gastes in Germete zum Haus der Gemeinschaft; Kosten 356.000 € Förderung wird beim Land NRW beantragt; max. 250.000 € Die finanzielle Abwicklung der Maßnahme wurde für 2023 mit 25 % und für 2024 mit 75 % der Kosten verplant Der Baubeginn erofolgt nach Abschluss eines Betreibervertrags und vorbehaltlich eines entsprechenden Förderbescheides | | | | | | | |

## Investitionen Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I11107-063 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Dreifachturnhalle | 0 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-064 Liegenschaften PV Anlage Gebäude ehem. Schule Bon. | 0 | -400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-065 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Eisenhoitschule | 0 | -250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.550 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-066 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Feuerwache Wbg | 0 | -6.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 83.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-067 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Freibad Menne | 0 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-068 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Graf Dodiko Sch. | 0 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-069 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Hüffertgymn. Neub | 0 | -28.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 252.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -280.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-070 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Falk Schule Wbg. | 0 | -400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-071 Liegenschaften PV Anlage Gebäude KGS Scherf. | 0 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-072 Liegenschaften PV Anlage Gebäude KG Pusteblume, Da | 0 | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-073 Liegenschaften PV Anlage Gebäude PZ Wbg. | 0 | -260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-074 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Sekundarschule Wb | 0 | -350 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 3.150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-075 Liegenschaften PV Anlage Gebäude KGS Daseb. | 0 | -350 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 3.150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-076 Liegenschaften PV Anlage Gebäude KGS Ossend. | 0 | -210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 1.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-077 Liegenschaften PV Anlage Gebäude WC-Anlage Marktpl | 0 | -210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 1.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 111070 Liegenschaftsverwaltung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I11107-078 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Turnhalle Florenb | 0 | -260 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.340 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I11107-079 Liegenschaften PV Anlage Gebäude Bahnhofstr. Wbg. | 0 | -210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 1.890 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -2.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SP003 Spielplatzbudget Dalheim | -202 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-295.316** | **-186.100** | **-67.750** | **-239.250** | **18.000** | **18.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-295.316** | **-186.100** | **-67.750** | **-239.250** | **18.000** | **18.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 121010 Statistik und Wahlen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 121 | Statistik und Wahlen |
| **Produkt** | 121010 | Statistik und Wahlen |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Viktoria Baacke<br>Wolfgang Voss (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Auftragsstatistik; eigene statistische Erhebungen; statistische Informationen /<br>Durchführung von Bundestagswahlen, Europawahlen, Landtagswahlen, Kommunalwahlen und sonstigen Wahlen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Erhebung von Daten für das Land und den Bund für interkommunale Vergleiche und für den inneren Dienstbetrieb;<br>Abwicklung aller anstehenden Wahlen im Stadtgebiet |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/ -innen, Landesamt für Statistik, Fachbereiche, Wahlvorstände, Wahlhelfer |
| | |
| **Erläuterungen** | 2022: Landtagswahl NRW, Frühjahr 2017, zuletzt 14.05.2017, Turnus 5 Jahre<br>2021: Bundestagswahl, zuletzt 24.09.2017, Turnus: 4 Jahre<br>2019: Europäisches Parlament, zuletzt 25.05.2014, Turnus: 5 Jahre<br>2020: Kommunalwahlen NRW, zuletzt 25.05.2014, einmalig Turnus 6 Jahre |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | BStatG, DSG NRW, Dienstanweisungen, Organisationspläne/<br>BundeswahlG, LandeswahlG, KommunalwahlG und entsprechende Wahlordnungen |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 121010 Statistik und Wahlen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 121 | Statistik und Wahlen |
| **Produkt** | 121010 | Statistik und Wahlen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-1.619** | **-1.000** | | | | |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -1.617 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -2 | -1.000 | | | | |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-18.588** | **-11.000** | | **-11.000** | **-11.000** | **-11.000** |
| 4480500 | Erstattungen vom Bund | -18.588 | | | | | |
| 4481000 | Erstattungen vom Land | | -11.000 | | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-20.207** | **-12.000** | | **-11.000** | **-11.000** | **-11.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **12.330** | **12.860** | **16.390** | **16.540** | **16.710** | **16.880** |
| 5011000 | DA - Beamte | 6.703 | 7.020 | 10.620 | 10.720 | 10.830 | 10.940 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 4.378 | 4.500 | 4.460 | 4.500 | 4.550 | 4.600 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 339 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 911 | 990 | 960 | 970 | 980 | 990 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **3.754** | **3.250** | **2.200** | **3.250** | **3.250** | **3.250** |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 98 | 250 | 100 | 250 | 250 | 250 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.657 | 3.000 | 2.100 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | | **2.000** | | | | |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 2.000 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **29.063** | **31.700** | **1.850** | **31.700** | **38.950** | **38.950** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 585 | 1.400 | 700 | 1.400 | 1.400 | 1.400 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 25 | | | | | |
| 5421000 | Aufwendungen für ehrenamtl. + sonst. Tätigkeit | 11.276 | 11.000 | 100 | 11.000 | 11.000 | 11.000 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 640 | 1.000 | 100 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 1.706 | 6.000 | 100 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 1.172 | 1.000 | 100 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 13.057 | 9.000 | 100 | 9.000 | 14.500 | 14.500 |
| 5431040 | Öffentliche Bekanntmachungen | | 850 | 100 | 850 | 2.600 | 2.600 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 281 | 750 | 100 | 750 | 750 | 750 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 321 | 700 | 450 | 700 | 700 | 700 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **45.148** | **49.810** | **20.440** | **51.490** | **58.910** | **59.080** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **24.940** | **37.810** | **20.440** | **40.490** | **47.910** | **48.080** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **24.940** | **37.810** | **20.440** | **40.490** | **47.910** | **48.080** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **24.940** | **37.810** | **20.440** | **40.490** | **47.910** | **48.080** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **24.940** | **37.810** | **20.440** | **40.490** | **47.910** | **48.080** |

## Erläuterungen

### KT 121010 SK 5291000 Wahlunterstützung

Unterstützungsleistungen über einen Drittanbieter; Wartung, Betrieb u. VPN-Anbindung Votemanager

### KT 121010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 121010 Statistik und Wahlen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 121 | Statistik und Wahlen |
| **Produkt** | 121010 | Statistik und Wahlen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** |

## Investitionen Produkt 121010 Statistik und Wahlen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12101-001 Wahlen + Statistik: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anschaffung/Ersatz von Wahlutensilien/Kabinen Wahlbehältern | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 122010 Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122010 | Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Wolfgang Voss<br>Andreas Scholle (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Allgemeine Gefahrenabwehr:**<br>Erlass von Ordnungsverfügungen einschl. Zwangsmitteln; Bußgeldbescheide; Sonn- und Feiertagsschutz; Beseitigung von<br>Schrottautos; Abstimmung hinsichtlich der Sicherheit und Ordnung mit Veranstaltern und Polizei; Genehmigung von Großfeuer-<br>werken; Gewährleistung der Sicherheit bei Kampfmittelbeseitigungen; Allgemeiner Gesundheitsschutz; Leichensachen; Zwangs-<br>unterbringungen; Verwaltung von Fundsachen ink. Unterbringung von Fundtieren; Hundehaltung.<br>**Jagd- und Fischereiangelegenheiten:**<br>allgemeine Jagd- u. Fischereiangelegenheiten; Bearbeitung von Wildschadensfällen;<br>Fischereiverpachtung; Erteilung und Verlängerung von Fischereischeinen<br>**Verkehrsregelung und -lenkung; Gewährleistung der Verkehrssicherheit:**<br>Mitwirkung bei verkehrsrechtlichen Genehmigungen; Mitwirkung bei der Verkehrserziehung und -aufklärung;<br>Schulwegsicherung; Nutzung öffentlicher Verkehrsflächen<br>Mitwirkung bei der Verkehrsplanung, Verkehrskonzepten (Rad- und Fußwegenetz) und Verkehrsentwicklungsplan,<br>Verkehrsbeschilderung und Signalanlagen. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung; Vorsorgeplanung und Vermeidung von<br>Gefahren und Belästigungen für die Bevölkerung,<br>Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Jagd und Gewährleistung einer ordnungsgemäßen Fischereiausübung<br>Schaffung von Strukturen, die die Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs gewährleisten; Schutz der Verkehrsteilnehmer<br>Sicherheit und Leichtigkeit des Verkehrs |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/ -innen; Störer nach dem OBG; Verkehrsteilnehmer /-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | OBG, VwVfG, BGB, Bundes- / LandesjagdG; LandesfischereiG; LandesfischereiO; LandeshundeG, |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 122010 Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122010 | Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-4.121** | **-60.500** | **-4.200** | **-4.200** | **-4.200** | **-4.200** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | | -57.500 | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -4.121 | -3.000 | -4.200 | -4.200 | -4.200 | -4.200 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-6.497** | **-7.000** | **-7.000** | **-7.000** | **-7.000** | **-7.000** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -665 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| 4311030 | Verwaltungsgebühren - Fischereischeine | -5.832 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-12.269** | **-11.900** | **-11.900** | **-11.900** | **-11.900** | **-11.900** |
| 4411230 | Fischereipachten 19 % USt | -11.712 | -11.850 | -11.850 | -11.850 | -11.850 | -11.850 |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -557 | -50 | -50 | -50 | -50 | -50 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-3.072** | **-47.000** | **-48.000** | **-48.000** | **-48.000** | **-48.000** |
| 4483000 | Erstattungen von Zweckverbänden | | -47.000 | -48.000 | -48.000 | -48.000 | -48.000 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -3.072 | | | | | |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-24.479** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 4561000 | Bußgelder, Ordnungsstrafen, Zwangsgelder | -23.917 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 4581000 | Erträge aus Zuschreibungen | -562 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-50.438** | **-129.400** | **-74.100** | **-74.100** | **-74.100** | **-74.100** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **247.271** | **278.810** | **253.140** | **255.660** | **258.220** | **260.810** |
| 5011000 | DA - Beamte | 135.846 | 161.430 | 145.650 | 147.110 | 148.580 | 150.070 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 86.791 | 89.800 | 83.240 | 84.070 | 84.910 | 85.760 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 6.724 | 6.960 | 6.450 | 6.510 | 6.580 | 6.650 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 17.909 | 19.330 | 17.800 | 17.970 | 18.150 | 18.330 |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | | 1.290 | | | | |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **61.766** | **71.100** | **78.600** | **78.600** | **78.600** | **78.600** |
| 5231000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte aus lfd. Verwalt. an Land | | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 | 2.600 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 360 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 1.830 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 59.577 | 57.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 | 65.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **9.212** | **4.700** | **9.400** | **9.400** | **9.400** | **9.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 7.517 | 4.000 | 7.600 | 7.600 | 7.600 | 7.600 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 79 | | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.616 | 700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **56.691** | **6.980** | **7.080** | **7.080** | **7.080** | **7.080** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 553 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 590 | 400 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 138 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 606 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5421000 | Aufwendungen für ehrenamtl. + sonst. Tätigkeit | 854 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 619 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 546 | | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 52.015 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 402 | 430 | 430 | 430 | 430 | 430 |
| 5473000 | Wertveränderungen bei Umlaufvermögen | 364 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 4 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **374.940** | **361.590** | **348.220** | **350.740** | **353.300** | **355.890** |

## Teilergebnishaushalt Produkt 122010 Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **324.502** | **232.190** | **274.120** | **276.640** | **279.200** | **281.790** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **324.502** | **232.190** | **274.120** | **276.640** | **279.200** | **281.790** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **324.502** | **232.190** | **274.120** | **276.640** | **279.200** | **281.790** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **324.502** | **232.190** | **274.120** | **276.640** | **279.200** | **281.790** |

## Erläuterungen

### KT 122010 SK 4141000

### KT 122010 SK 4311030 Gebühren Fischereischeine

Bei der Stadt verbleibt ein Anteil von 50 %. Die übrigen 50 % werden an die Bezirksregierung Münster zum 31.01. und 30.09. weitergeleitet.

### KT122010 SK 5281000 Sachleistungen

Erhöhter Aufwand für Rattenköder, die durch eigenes Personal ausgelegt werden.

### KT 122010 SK 5291000 sonst. Dienstleistungen

45.000 € Kosten für Fundtierunterbringung in Liebenau (gestiegene Energie- und Futterkosten führen zu einer Erhöhung der Unterbringungspauschale)
5.000 € Kosten für ordnungsbehördliche Bestattungen nach dem Bestattungsgesetz
15.000 € Kosten für Fundtier-Kastrationen und tierärztliche Behandlung von Fundtieren

### KT 122010 SK 5412050 Dienst- und Schutzkleidung

Ausstattung der Mitarbeiterien und Mitarbeiter des Bereitschaftsdienstes mit der erforderlichen Schutzkleidung

### KT 122010 SK 5421000 Ehrenamtl. Tätigkeiten

Aufwendungen für die Schulung von Schiedspersonen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 122010 Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122010 | Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.752 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-4.752** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-4.752** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |

## Investitionen Produkt 122010 Angelegenheiten der allgem. öffentl. Sicherheit und Ordnung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12201-001 Öffentl. Ordnung: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -4.752 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.752 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Hunde- Tütenspender / Schilder, Pfosten | | | | | | | |
| **Summe** | **-4.752** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-4.752** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 122020 Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122020 | Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Wolfgang Voss<br>Andreas Scholle (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Überwachung erlaubnisfreier Betriebe, insbesondere Entgegennahme von Gewerbeanzeigen; Erteilung von Auskünften aus dem<br>Gewerberegister; Gewerbeuntersagungen; Überwachung von Gaststätten, insbesondere Gaststättenerlaubnisse; Gestattungen<br>und Verlängerungen der Sperrstunde; Überwachung erlaubnispflichtiger Betriebe, insbesondere gewerberechtliche Erlaubnisse;<br>Reisegewerbekarten; Ladenschluss; Sonn- und Feiertagsschutz; Einhaltung Jugendschutz; Märkte (einschl. Wochenmarkt) und<br>Veranstaltungen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Erfassen aller Gewerbetreibenden und Feststellung des ordnungsgemäßen Betriebes; Schutz der Verbraucher; Gaststättenüber-<br>wachung. Sicherstellung eins bedarfsgerechten und attraktiven Marktbetriebs |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Gewerbetreibende |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | OBG, GewerbeO, GastG, OWiG, JÖSchG, Satzungen |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 122020 Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122020 | Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-14.374** | **-26.600** | **-36.600** | **-36.600** | **-36.600** | **-36.600** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | | -600 | -600 | -600 | -600 | -600 |
| 4311070 | Verwaltungsgebühren - Gewerbean- und -ummeldungen | -10.986 | -20.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | -3.388 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | | **-350** | **-350** | **-350** | **-350** | **-350** |
| 4561000 | Bußgelder, Ordnungsstrafen, Zwangsgelder | | -350 | -350 | -350 | -350 | -350 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-14.374** | **-26.950** | **-36.950** | **-36.950** | **-36.950** | **-36.950** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **64.204** | **65.220** | **65.200** | **65.840** | **66.500** | **67.160** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 49.798 | 50.430 | 50.240 | 50.740 | 51.250 | 51.760 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 3.853 | 3.900 | 3.890 | 3.920 | 3.960 | 4.000 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 10.553 | 10.890 | 11.070 | 11.180 | 11.290 | 11.400 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **5.876** | **4.700** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 380 | 2.200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 1.547 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.950 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **797** | **3.700** | **1.700** | **1.700** | **1.700** | **1.700** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 59 | | | | | |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 588 | 3.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **70.877** | **73.620** | **69.900** | **70.540** | **71.200** | **71.860** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **56.503** | **46.670** | **32.950** | **33.590** | **34.250** | **34.910** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **56.503** | **46.670** | **32.950** | **33.590** | **34.250** | **34.910** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **56.503** | **46.670** | **32.950** | **33.590** | **34.250** | **34.910** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **56.503** | **46.670** | **32.950** | **33.590** | **34.250** | **34.910** |

## Erläuterungen

### KT 122020 SK 4311070 Gewerbezentralregister

5/8 werden zum 01.06. + 01.12. weitergeleitet
Gebührenabführung Auskünfte aus dem Gewerbezentralregister: 13 €; davon werden 8,13 € abgeführt.

### KT 122020 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 122020 Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122020 | Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 122030 Verkehrsregelung und -lenkung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122030 | Verkehrsregelung und -lenkung |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Jan Kolditz<br>Wolfgang Voss (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Konzeptionierung und Förderung der Einführung von alternativen Antriebsformen<br>Beratende Tätigkeit bei der Neuanlage und Überplanung von Verkehrsflächen<br>Fachliche Unterstützung bei Prozessen der Stadtentwicklung<br>Betreuung und Koordination der interfraktionellen „Arbeitsgruppe Mobilität“ von Rat und Verwaltung<br>Betreuung und Koordination des ÖPNV (Nahverkehrsplanung, Stellungnahme Konzessionierung Linienbündel, etc.)<br>Beantragung von Fördermitteln für die Umsetzung von Mobilitätsmaßnahmen<br>Ansprechpartner und Planer im „Zukunftsnetz Mobilität NRW“ |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Einführung eines kommunalen Mobilitätsmanagements in Verwaltung & Politik, Aufbau eines zukunftsfähigen Fuß- und Radverkehrsnetzes, Attraktivierung des ÖPNV, Aufbau vernetzter Mobilitätsketten,<br>Verankerung der Mobilitätsbildung in der Gesellschaft, Steigerung der Aufenthaltsqualität im öffentlichen Raum |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | StVG, StVO, StrWG, verschiedene Richtlinien |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 122030 Verkehrsregelung und -lenkung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122030 | Verkehrsregelung und -lenkung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **38.551** | **39.760** | **43.900** | **44.330** | **44.770** | **45.230** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 29.871 | 30.800 | 33.860 | 34.190 | 34.530 | 34.880 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 2.311 | 2.390 | 2.620 | 2.650 | 2.680 | 2.710 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 6.368 | 6.570 | 7.420 | 7.490 | 7.560 | 7.640 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | | **3.500** | **10.500** | **5.000** | **5.000** | **5.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | | 3.500 | 10.500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | | **500** | | | | |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 500 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **1.234** | **1.540** | **1.540** | **1.540** | **1.540** | **1.540** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 25 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 9 | | | | | |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 114 | 240 | 240 | 240 | 240 | 240 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.087 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **39.785** | **45.300** | **55.940** | **50.870** | **51.310** | **51.770** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **39.785** | **45.300** | **55.940** | **50.870** | **51.310** | **51.770** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **39.785** | **45.300** | **55.940** | **50.870** | **51.310** | **51.770** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **39.785** | **45.300** | **55.940** | **50.870** | **51.310** | **51.770** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **39.785** | **45.300** | **55.940** | **50.870** | **51.310** | **51.770** |

## Erläuterungen

### KT 122030 SK 5291000 Mobilitätsanlayse

3.000 € Fortführung Fußverkehrs-Check
2.000 € Werbung Stadtradeln
2.500 € Erstellung einer Übersichtskarte der kommunalen Radverkehrsverbindungen + Radverkehrskonzept
2.000 € Europäische Mobilitätswoche
1.000 € Aktion Verkehrszähler (Schulwegkonzept Grundschule Scherfede)

# Teilfinanzhaushalt Produkt 122030 Verkehrsregelung und -lenkung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122030 | Verkehrsregelung und -lenkung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **-4.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **-4.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 122030 Verkehrsregelung und -lenkung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12203-001 Verkehrsangeleg.: Erwerb von bewegl. Sachen AV | 0 | -4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -4.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anschaffung von mobilen Straßenschwellen, die temporär zur Geschwindigkeitsreduzierung und Verkehrserziehung eingesetzt werden. | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **-4.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **-4.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 122040 Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122040 | Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Andreas Scholle |
| | Aldia Huss (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | An-, Ab- und Ummeldungen sowie Berichtigungen zum Melderegister; Auskünfte und Bescheinigungen aus dem Melderegister; Aufenthaltsermittlungen; Ausstellung und Änderung von Lohnsteuerkarten;<br>Wehrerfassung; Anträge auf UK-Stellung; Annahme und Weiterleitung von Anträgen auf Führungszeugnisse; Ausstellung von Untersuchungsberechtigungsscheinen;<br>Ausstellen von Ausweisen; Mitwirkung bei der Einbürgerung; Mitwirkung bei der Durchführung von Wahlen; Allg. Aufgaben des Bürgerservices, wie z. B. Hundean- und -abmeldungen,<br>Einsichtnahme in Gesetze, Kartenvorverkauf, Aushändigung und Entgegennahme von Anträgen; Beglaubigungen etc. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Registrierung der Einwohner; Versorgung der Einwohner/- innen mit Ausweisdokumenten; Ausstellung von Lohnsteuerkarten; Zeitnahe Ausstellung von Ausweispapieren und sonst. Dokumenten;<br>Bereitstellung von Auskunfts- und Beratungsleistungen für die Einwohner/-innen. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | MG NRW, GO NRW, PersonalausweisG, PassG, WehrpflichtG, Geschäfts- und Dienstanweisungen |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 122040 Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122040 | Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-246** | | **-300** | **-300** | **-300** | **-300** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -246 | | -300 | -300 | -300 | -300 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-154.587** | **-158.200** | **-186.900** | **-189.600** | **-189.600** | **-189.600** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -16.232 | -20.200 | -20.400 | -20.600 | -20.600 | -20.600 |
| 4311010 | Verwaltungsgebühren - Personalausweise | -91.664 | -83.000 | -85.000 | -87.500 | -87.500 | -87.500 |
| 4311020 | Verwaltungsgebühren - Reisepässe | -31.386 | -30.000 | -47.000 | -47.000 | -47.000 | -47.000 |
| 4311040 | Verwaltungsgebühren - Führungszeugnisse | -15.279 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 4311070 | Verwaltungsgebühren - Gewerbean- und -ummeldungen | -26 | | | | | |
| 4311080 | Verwaltungsgebühren - Führerscheine | | -5.000 | -14.500 | -14.500 | -14.500 | -14.500 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-248** | | | | | |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -248 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-155.081** | **-158.200** | **-187.200** | **-189.900** | **-189.900** | **-189.900** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **202.190** | **207.550** | **233.320** | **233.820** | **234.430** | **234.970** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 156.977 | 162.150 | 180.160 | 180.500 | 180.950 | 181.350 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 12.130 | 12.540 | 13.830 | 13.890 | 13.950 | 13.990 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 33.083 | 32.860 | 39.330 | 39.430 | 39.530 | 39.630 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **120.221** | **99.000** | **134.000** | **134.000** | **134.000** | **134.000** |
| 5230500 | Erst. f. Aufw. v. Dritte aus lfd. Verwalt. an Bund | 9.360 | 6.800 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 5231000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte aus lfd. Verwalt. an Land | 2.892 | | | | | |
| 5232000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verwalt. an Gemeinden | | 2.200 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 80.915 | 70.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 27.054 | 20.000 | 20.500 | 20.500 | 20.500 | 20.500 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **1.732** | | **1.800** | **1.800** | **1.800** | **1.800** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 148 | | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 1.583 | | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.141** | **1.650** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 1.042 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 403 | 250 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 572 | 500 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 124 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **326.284** | **308.200** | **371.620** | **372.120** | **372.730** | **373.270** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **171.202** | **150.000** | **184.420** | **182.220** | **182.830** | **183.370** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **171.202** | **150.000** | **184.420** | **182.220** | **182.830** | **183.370** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **171.202** | **150.000** | **184.420** | **182.220** | **182.830** | **183.370** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **171.202** | **150.000** | **184.420** | **182.220** | **182.830** | **183.370** |

## Erläuterungen

### KT 122040 SK 4311010 Personalausweise ...

Es werden voraussichtlich rd. 3.600 Personalausweise beantragt.
Der Gebührenanteil bei der örtlichen Pass- und Ausweisbehörden wird berechnet aus dem Anteil der vom Antragsteller zu entrichtenden Gebühr abzüglich der Kosten des Dokuments, die von der Bundesdruckerei zur Herstellung erhoben werden.
Bezogen auf die Regelgebühr beim Personalausweis (derzeit 37,00 €) und Kosten für das Dokument in Höhe von 21,69 € bedeutet dies einen Gebührenanteil für die örtliche Behörde von derzeit 15,31 €.
Derzeit geht das BMI von stabilen Preisen für die von der Bundesdruckerei zu erstellenden Dokumenten aus.

## Teilergebnishaushalt Produkt 122040 Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice

Hansestadt Warburg

### KT 122040 SK 4311020 Reisepässe

Es werden voraussichtlich rd. 680 Reisepässe beantragt.
Die Kosten eines Reisepasses belaufen sich auf 60,00 € bzw. 37,50 € bei unter 24-jährigen.

### KT 122040 SK 4311040 Führungszeugnisse

Es werden voraussichtlich rd. 1.200 Führungszeugnisse beantragt.
Gebührenabführung Führungszeugnisse: 13 €; davon werden 7,80 € abgeführt.
Gebührenabführung europäische Führungszeugnisse: Kosten für das Führungszeugnis 13,00 €.
3/5 werden zum 01.06. + 01.12. an das Bundesamt für Justiz (Bundeskasse Trier) weitergeleitet.

### KT 122040 SK 4311080 KFZ- Führerscheingebühr

Bei der Stadt verbleibt je Antrag eine Kostenpauschale von 6 €. Die Abrechnung erfolgt monatlich.

### KT 122040 SK 5232000 Führerscheinabrechnung

Erhöhter Transferbetrag an den Kreis Höxter zur Führerscheinabrechnung.
Damit auch erhöhte Kostenpauschale für die Hansestadt Warburg von 6 €/je Führerschein; siehe SK 4311080.

### KT 122040 SK 5281000 Personalausweise, Reisepässe

Anschaffungskosten der Personalausweise und Reisepässe über die Bundesdruckerei GmbH;
Schwankungen bei der Anzahl der auszustellenden Personalausweise und Reisepässe ergeben sich zwangsläufig.

### KT 122040 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 122040 Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122040 | Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -9.367 | -365.000 | 0 | -280.000 | -280.000 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-9.367** | **-365.500** | **-500** | **-280.500** | **-280.500** | **-500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-9.367** | **-365.500** | **-500** | **-280.500** | **-280.500** | **-500** |

## Investitionen Produkt 122040 Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12204-001 Bürgerservice: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 0 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | 0 |
| I12204-002 Um- und Erweiterungsbau Bürgerbüro Behördenhaus | -9.367 | -365.000 | 0 | -280.000 | -280.000 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -9.367 | -365.000 | 0 | -280.000 | -280.000 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Durch ein Fachbüro begleitete Konzeptionierung und Bau eines zeitgemäßen und repräsentativen Empfangsbereichs der Stadtverwaltung inkl. datenschutzgerechter und kundenfreundlicher Gestaltung des Bürgerservice mit Aufrufanlage und ggfls. integriertem Passfototerminal. Wegen fehlender Erweiterungsmöglichkeiten im Gebäudebestand ist ein vorgesetzter Anbau neben dem Haupteingang vorgesehen. | | | | | | | |
| **Summe** | **-9.367** | **-365.500** | **-500** | **-280.500** | **-280.500** | **-500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-9.367** | **-365.500** | **-500** | **-280.500** | **-280.500** | **-500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 122050 Personenstandswesen - Standesamt

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122050 | Personenstandswesen - Standesamt |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Dieter Albers<br>Jörn Becker (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beurkundung von Geburten, Sterbefällen und Eheschließungen; Ausstellung von Urkunden; Führung des Familienbuches;<br>Beurkundung und Beglaubigung von namensrechtlichen Erklärungen, von Vaterschafts- und Mutterschaftsanerkenntnissen;<br>Ausstellung von Ehefähigkeitszeugnissen; Führen der Testamentskartei; Behördliche Namensänderungen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Beurkundung aller Personenstandsfälle<br>Bürgerfreundliche und zeitnahe Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | PersonenstandsG, MG NRW, NamensänderungsG, StAG |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 122050 Personenstandswesen - Standesamt

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122050 | Personenstandswesen - Standesamt |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-121** | **-120** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -121 | -120 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-22.948** | **-24.800** | **-24.800** | **-24.800** | **-24.800** | **-24.800** |
| 4311050 | Verwaltungsgebühren - Standesamt | -22.948 | -24.800 | -24.800 | -24.800 | -24.800 | -24.800 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-782** | **-1.400** | **-1.400** | **-1.400** | **-1.400** | **-1.400** |
| 4421000 | Erträge aus dem Verkauf | -782 | -1.400 | -1.400 | -1.400 | -1.400 | -1.400 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-23.851** | **-26.320** | **-26.400** | **-26.400** | **-26.400** | **-26.400** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **128.903** | **178.330** | **183.090** | **184.900** | **186.750** | **188.620** |
| 5011000 | DA - Beamte | | | 48.810 | 49.290 | 49.780 | 50.280 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 97.026 | 137.210 | 100.540 | 101.540 | 102.560 | 103.590 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 8.837 | 11.890 | 9.210 | 9.300 | 9.390 | 9.480 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 23.040 | 29.230 | 24.530 | 24.770 | 25.020 | 25.270 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **9.985** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 9.985 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **124** | **320** | **200** | **200** | **200** | **200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 124 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 120 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.134** | **6.400** | **4.650** | **3.650** | **3.650** | **3.650** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 3.000 | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 24 | 400 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 1.950 | 2.100 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 160 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **141.146** | **195.050** | **197.940** | **198.750** | **200.600** | **202.470** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **117.295** | **168.730** | **171.540** | **172.350** | **174.200** | **176.070** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **117.295** | **168.730** | **171.540** | **172.350** | **174.200** | **176.070** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **117.295** | **168.730** | **171.540** | **172.350** | **174.200** | **176.070** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **117.295** | **168.730** | **171.540** | **172.350** | **174.200** | **176.070** |

## Erläuterungen

### KT 122050 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten

### KT 122050 SK 5431020 Stammbücher u.a.

Der Umfang bzw. die Nachfrage nach anzuschaffenden Stammbüchern schwankt von Jahr zu Jahr.
Die Kosten der Stammbücher werden in vollem Umfang durch den Verkauf der Stammbücher gedeckt.
Hinzu kommt noch die laufende Anschaffung der gesetzlichen Fachliteratur, die nur zum Teil auf elektronische Regelwerke umgestellt werden kann.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 122050 Personenstandswesen - Standesamt

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 122 | Ordnungsangelegenheiten |
| **Produkt** | 122050 | Personenstandswesen - Standesamt |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** |

## Investitionen Produkt 122050 Personenstandswesen - Standesamt

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12205-001 Standesamt: Erwerb bewegl. Sachen des AV | 0 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 | 0 |
| *Erläuterungen:* 500 € investiver Pauschalbetrag Ausstattung Räumlichkeiten Standesamt | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 126 | Brandschutz |
| **Produkt** | 126010 | Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Andreas Scholle<br>Wolfgang Voss (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Gefahrenabwehr:**<br>Brandbekämpfung; Technische Hilfeleistung; Abwehr von Großschadensereignissen; Bevölkerungsschutz; Brandsicherheitswachdienste; Personenrettung; Aus- und Fortbildung für Dritte; Dienstleistungen für Dritte<br>**Gefahrenvorbeugung:**<br>Abgabe von brandschutztechnischen Stellungnahmen; Erstellung des Brandschutzbedarfsplans; Mitwirkung und Beratung; Brandsicherheitsschauen; Brandschutzerziehung und -aufklärung; Mitwirkung beim Zivil- und Katastrophenschutz |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung des Brandschutzes; Information der Bevölkerung; Sicherstellung von technischen Hilfen / Verhütung von Bränden und sonstigen Schadensereignissen; Schutz der Umwelt bei Bränden und sonstigen Gefahren; Schadenprävention |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Gewerbebetriebe |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | BHKG; BauO |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 126 | Brandschutz |
| **Produkt** | 126010 | Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-251.309** | **-207.000** | **-247.600** | **-247.600** | **-247.600** | **-247.600** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | | -3.000 | | | | |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -2.750 | | | | | |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -1.100 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -247.459 | -204.000 | -247.600 | -247.600 | -247.600 | -247.600 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-620** | | | | | |
| 4421000 | Erträge aus dem Verkauf | -620 | | | | | |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-62.528** | **-75.000** | **-90.000** | **-90.000** | **-90.000** | **-90.000** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -10.244 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -38.057 | -30.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -14.228 | -30.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-35.391** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 4542000 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | -35.391 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-349.848** | **-285.000** | **-340.600** | **-340.600** | **-340.600** | **-340.600** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **112.255** | **113.280** | **113.860** | **115.000** | **116.160** | **117.330** |
| 5011000 | DA - Beamte | 12.606 | 12.310 | 11.850 | 11.970 | 12.090 | 12.210 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 56.392 | 57.470 | 58.600 | 59.180 | 59.770 | 60.370 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 27.428 | 27.090 | 26.500 | 26.770 | 27.040 | 27.310 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 4.332 | 4.430 | 4.510 | 4.560 | 4.610 | 4.660 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 11.497 | 11.980 | 12.400 | 12.520 | 12.650 | 12.780 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **442.879** | **364.500** | **485.500** | **418.000** | **418.000** | **418.000** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 4.259 | 40.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 352 | | | | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 135.701 | 167.000 | 303.500 | 251.000 | 251.000 | 251.000 |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 136.521 | 75.000 | 90.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 94.454 | 42.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 20.649 | 5.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 50.943 | 35.500 | 17.000 | 17.000 | 17.000 | 17.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **319.958** | **302.950** | **320.300** | **320.300** | **320.300** | **320.300** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 288.236 | 266.500 | 288.400 | 288.400 | 288.400 | 288.400 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 1.017 | 950 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 30.706 | 35.500 | 30.800 | 30.800 | 30.800 | 30.800 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **9.600** | **7.100** | **7.500** | **7.500** | **7.500** | **7.500** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 2.100 | | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 7.500 | 7.100 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **232.366** | **149.470** | **164.850** | **164.850** | **164.850** | **164.850** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 46.307 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 638 | 1.020 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 20.568 | 8.500 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 81.613 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 5421000 | Aufwendungen für ehrenamtl. + sonst. Tätigkeit | 48.513 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 6.813 | 1.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 1.602 | 2.200 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 1.890 | 3.600 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 7.168 | 3.100 | 2.800 | 2.800 | 2.800 | 2.800 |

## Teilergebnishaushalt Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 29 | | | | | |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 17.127 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 26 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 71 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.117.057** | **937.300** | **1.092.010** | **1.025.650** | **1.026.810** | **1.027.980** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **767.209** | **652.300** | **751.410** | **685.050** | **686.210** | **687.380** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **767.209** | **652.300** | **751.410** | **685.050** | **686.210** | **687.380** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **767.209** | **652.300** | **751.410** | **685.050** | **686.210** | **687.380** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **767.209** | **652.300** | **751.410** | **685.050** | **686.210** | **687.380** |

## Erläuterungen

### KT 126010 SK 4141000 Förd. Führerscheinausbildung

### KT 126010 SK 4482000

Kostenerstattung der "Führerschein-Förderung" der Feuerwehr durch den Kreis Höxter

### KT 126010 SK 4487000 Erstattung priv. Unternehmen

Bei den Erträgen aus Kostenersatz für kostenpflichtige Feuerwehreinsätze ergeben sich zwangsläufig regelmäßig Veränderungen.
Hinzu kommen aber auch Verschiebungen bei den zu berücksichtigenden Bereichsabgrenzungen. So ist eine differenzierte Abgrenzung von privaten Unternehmen oder natürlichen Personen (Erstattungen von übrigen Bereichen) bei der Buchhaltung vorgegeben.

### KT 126010 SK 5215000 Instandhaltungen

Im Rahmen der Erstellung des Brandschutzbedarfsplans wurden alle Feuerwehrgerätehäuser in Augenschein genommen und hinsichtlich des Platzbedarfs und der Arbeitssicherheit bewertet. In allen Feuerwehrgerätehäusern besteht Handlungsbedarf. Für die investiven Maßnahmen wurden Förderanträge gestellt. Ob und in welcher Höhe eine Förderung erfolgt ist derzeit noch unklar.
Die Sanierung des Leichtflüssigkeitsabscheiders am FGH Warburg soll über eine Rückstellung aus dem HHJ 2022 finanziert werden.

### KT 126010 Budgetregelung

Bereits zum HHJ 2017 wurde mit dem Fachbereich IV/II folgende Budgetregelung vereinbart:
Einsparungen im konsumtiven Bereich (5er-Konten) können den investiven Ausgabe-Ansatz verstärken und/oder (für eine Ausgabe im investiven Bereich) angespart werden.
Einsparungen im investiven Bereich können ausschließlich für eine Verstärkung im investiven Bereich angespart werden.
Zugesagter Festbetrag (´17-´19) im Bereich der Investitionen für den Erwerb bewegliches Anlagevermögen: 162.000 €
Der Budgetumfang wurde im Laufe der letzten Jahre regelmäßig den neuen Gegenbenheiten angepasst.
...
Die Budgetregelung umfasst folgende Sachkonten: 5215000; 5241100; 5242000; 5251000; 5255000; 5281000; 5318000; 5412010; 5412020; 5412050; 5421000; 5431000; 5431020; 5431030; 5431090; 5441020
sowie den Bereich" Zugang Betriebs- und Geschäftsausstattung" der Kostenstellenbereiche 10000, 20000 und 40000.

### KT 126010 SK 5241100 Unterhaltung/Bewirtschaftung

FB II:
245.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
50.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen, Kosmetik, einschl. evtl. Reparatur Dachrinnen Feuerwache Wbg.)
5.000 € Umbau des Hochbehälters "Iberg, Welda" zu einem Löschwasserbehälter (66 qm)
2.500 € Grünpflege (Ri)

### KT 126010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

FV IV:
13.000 € Zur Vertretung und Ergänzung des Gerätewarts in der Feuerwache Warburg wurde ein Mitarbeiter auf Honorarbasis verpflichtet/angestellt.
4.000 € Erstellung bzw. Fortschreibung des Brandschutzbedarfsplans für die Feuerwehr Warburg (Restzahlung)

### KT 126010 SK 531800 Zuschüsse an übrige Bereiche

## Teilergebnishaushalt Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

Zuwendungen an die Freiwillige Feuerwehr Warburg im Rahmen des pauschalen Aufwendungsersatzes (Anpassung an die Zahlungen 2021).

### KT 126010 SK 5412010 Schulung LKW-Führerschein

Nach Auswertung des Brandschutzbedarfsplanes verliert die Feuerwehr Warburg wegen Erreichen der Altersgrenze 31 Führerscheininhaber.
Um dieses auszugleichen, ist in den Folgejahren verstärkt Personal für den LKW-Führerschein (Klasse C) zu schulen. In den kommenden Jahren sollen etwa 8 Personen hierfür ausgebildet werden.
U.U. erfolgt teilweise eine Bezuschussung durch das Land.

### KT 126010 SK 5412050 Ausrüstung

Turnusmäßige notwendige Ersatzbeschaffungen für Brandschutzkleidung, Arbeitskleidung und Handschuhe.

### KT 126010 SK 5421000 Ehrenamtl. Tätigkeiten

Erhöhte Aufwendungen durch gestiegenes Einsatzgeschehen mit hohem personellen Aufwand.
Einsatzzeiten und Einsatzumfang lassen sich dabei nur anhand von Erfahrungswerten hochrechnen. Das Einsatzgeschehen ist in den letzten Jahren gleich hoch geblieben.

### KT 126010 SK 5431000 EDV Software-Wartung Pflege

Jährliche Softwarepflegekosten einschl. Hosting i.H.v. rd. 2.600 € für die Software "MP Feuer" sowie 5.000 € für die Software DIVERA
Allgemeine IT- und Betriebskosten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 126 | Brandschutz |
| **Produkt** | 126010 | Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 116.751 | 436.750 | 374.000 | 300.000 | 251.000 | 127.000 |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 35.395 | 0 | 0 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 21 | Einzahlungen aus  Beiträgen u.ä.  Entgelten | 181.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **333.986** | **436.750** | **374.000** | **303.000** | **254.000** | **130.000** |
| 24 | Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -145.997 | -843.800 | -865.000 | -4.325.000 | -2.925.000 | -25.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-2.150.000) | (-1.450.000) | (0) |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -287.059 | -389.000 | -344.000 | -455.000 | -455.000 | -455.000 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-201.000) | (-201.000) | (-201.000) |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-433.056** | **-1.232.800** | **-1.209.000** | **-3.330.000** | **-1.930.000** | **-480.000** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-2.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-99.070** | **-796.050** | **-835.000** | **-3.027.000** | **-1.676.000** | **-350.000** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-2.351.000) | (-1.651.000) | (-201.000) |

## Investitionen Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12601-001 Brandschutz: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -71.874 | -54.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -71.874 | -54.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Eshandelt sich hierbei um sächl. Ausrüstungsgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung von geringwerten Wirtschaftsgütern; siehe auch Inv.Nr.: 12601-003 | | | | | | | |
| Um der angespannten Haushaltslage und den hohen brandschutztechnischen Anforderungen gleichsam Rechnung zu tragen, | | | | | | | |
| werden die Ansätze zum Erwerb des bewegl. Anlagevermögens einschl. der Fahrzeuge regelmäßig überprüft und ggfls. angepasst. | | | | | | | |
| Sofern bei folgenden konsumtiven Positionen tatsächliche Einsparungen erzielt werden, können diese auch für folgende Positionen verwand werden: | | | | | | | |
| Kontengruppe 52 (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) | | | | | | | |
| Kontengruppe 54 (Sonstige ordentliche Aufwendungen mit Ausnahme von 5412030/Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | | | | | | |
| **Ab dem Jahr 2019 beträgt der jährliche Pauschalansatz für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen 359.000 EUR. Dabei besteht die Möglichkeit der Ansparung für Folgejahre, um auch die Fahrzeugbeschaffung hieraus sicherzustellen.** | | | | | | | |
| I12601-003 Brandschutz: Anschaffung Feuerwehrfahrzeugen | -210.589 | -275.000 | -204.000 | -405.000 | -405.000 | -405.000 | -603.000 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 116.751 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -112.159 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -215.184 | -275.000 | -204.000 | -405.000 | -405.000 | -405.000 | -603.000 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anschaffung von Fahrzeugen im Rahmen der Budgetierung und des Brandschutzbedarfsplanes: | | | | | | | |
| -Ausschreibung/Bestellung für ein HLF 10 Warburg in 2022 mit Ziel Auslieferung 2024/2025 (Lieferzeit derzeit >47 Monate) 2023: Lieferung Fahrgestell + Beladung | | | | | | | |
| I12601-051 Verbesserung Löschwasser, Hydranten, Sirenen | -33.045 | -35.000 | -65.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 50.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -33.045 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -60.000 | -90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 25.000 € Anschaffung und Einbau neuer Hydranten im Stadtgebiet | | | | | | | |
| 90.000 € Anschaffung und Einbau neuer Sirenen im Stadtgebiet; genaue Standorte werden je nach Bedarf festgelegt. | | | | | | | |
| Es wurde eine Förderung von 50.000 € eingeplant. | | | | | | | |
| I12601-061 FGH Bonenburg | 0 | -50.000 | -400.000 | -1.350.000 | 0 | 0 | -700.000 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 200.000 | 50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -50.000 | -600.000 | -1.400.000 | 0 | 0 | -700.000 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 2021 Anfinanzierungskosten/-leistungen | | | | | | | |
| 2023 + 2024 Baukosten 1,3 Mio. € (Neubau); bantragte Landeszuwendung Land NRW max. 250.000 € | | | | | | | |
| I12601-063 FGH Daseburg | -793 | -291.800 | -90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 165.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -793 | -456.800 | -90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 2023: 94.000 € Errichtung eines Pultdaches auf dem FGH Daseburg | | | | | | | |
| 2022: 362.800 € Erweiterung des FGH Daseburg; 2022 + 2023 insgesamt 456.800 € | | | | | | | |
| Förderung Landesmittel, 50 % von 330.000 € = 165.000 € | | | | | | | |
| Baustoffkosten-Steigerung wurde berücksichtigt. | | | | | | | |
| Sollten die Arbeiten aus 2022 in 2023 fortgeführt werden müssen, so werden die Mittel im Rahmen der Haushaltsübertragung bereitgestellt. | | | | | | | |
| I12601-064 FGH Dössel | 0 | -172.000 | -70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 105.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -277.000 | -70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 126010 Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Baumaßnahme FGH Dössel | | | | | | | |
| Es wurde von einer Förderung i.H.v. 105.000 € aufgrund der seinerzeitigen Antragstellung in 2020 für 2021 ausgegangen. | | | | | | | |
| Sollten die Arbeiten in 2023 fortgeführt werden müssen, so werden die Mittel im Rahmen der Haushaltsübertragung bereitgestellt. | | | | | | | |
| I12601-065 FGH Germete | 0 | -15.000 | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Architektenkosten zur Planung von Umbau- und Erweiterungsmöglichkeiten (Sicherstellung von Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit) | | | | | | | |
| I12601-070 FGH Ossendorf/Nörde | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I12601-071 FGH Löschzug West (Rimbeck/Scherfede) | 0 | 0 | -50.000 | -1.325.000 | -1.325.000 | 0 | -2.900.000 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 125.000 | 125.000 | 0 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -50.000 | -2.900.000 | -2.900.000 | 0 | -2.900.000 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierungskosten für die Neukonzeptionierung des Feuerwehrhauses "West"; Einheiten Scherfede und Rimbeck. | | | | | | | |
| Die Folgekosten sind entspr. der Planung und Kostenentwicklung anzupassen. | | | | | | | |
| I12601-072 FGH Warburg | 0 | 0 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Architektenkosten zur Planung von Umbau- und Erweiterungsmöglichkeiten (Sicherstellung von Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit) | | | | | | | |
| I12601-077 FGH Herlinghausen | 0 | 0 | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -7.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Architektenkosten zur Planung von Umbau- und Erweiterungsmöglichkeiten (Sicherstellung von Arbeitsschutz und Arbeitssicherheit) | | | | | | | |
| I12601-100 Brandschutz: Feuerschutzpauschale | 0 | 116.750 | 124.000 | 125.000 | 126.000 | 127.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 116.750 | 124.000 | 125.000 | 126.000 | 127.000 | 0 |
| **Summe** | **-316.301** | **-796.050** | **-835.000** | **-3.030.000** | **-1.679.000** | **-353.000** | **-4.203.000** |
| **Gesamtsumme** | **-316.301** | **-796.050** | **-835.000** | **-3.030.000** | **-1.679.000** | **-353.000** | **-4.203.000** |

# Produktbeschreibung Produkt 127010 Rettungsdienst

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 127 | Rettungsdienst |
| **Produkt** | 127010 | Rettungsdienst |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Andreas Scholle<br>Wolfgang Voss (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Notfallrettung; Krankentransport; Medizinischer Transport; Rettungssicherheitswachdienste; Koordination des Notarztsystems |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Notfallversorgung der Einwohner/-innen<br>Sicherstellung eines leistungsfähigen, kostengünstigen- und kostendeckenden Rettungsdienstes (bedarfsgerechte und flächendeckende Versorgung der Bevölkerung mit Leistungen der Notfallrettung und des Krankentransports) |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | RettungsdienstG NRW; Personalgestellungsvertrag mit dem Kreis HX |
| | |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 127010 Rettungsdienst

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 127 | Rettungsdienst |
| **Produkt** | 127010 | Rettungsdienst |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 128010 Zivil- und Katastrophenschutz

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 128 | Zivil- und Katastrophenschutz |
| **Produkt** | 128010 | Zivil- und Katastrophenschutz |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Viktoria Baacke<br>Malin Schöttler (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Personelle und sachliche Wahrnehmung von Aufgaben zur sachgerechten Leitung und Führung im Katastrophenfall<br>Schutz der Bevölkerung vor besonderen Gefahren und Schäden |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Schutz von Menschenleben,Tieren und Sachwerten im Katastrophenfall<br>Befriedigung der Sicherheitsbedürfnisse der Einwohner/-innen und Gewerbebetriebe<br>Befriedigung des Informationsbedürfnisses der Einwohner/-innen und Gewerbebetriebe im Katastrophenfall |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Gewerbebetriebe, Umwelt |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | **Pflichtaufgabe:**<br>BHKG NRW; ZSKG; ESVG |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 128010 Zivil- und Katastrophenschutz

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 128 | Zivil- und Katastrophenschutz |
| **Produkt** | 128010 | Zivil- und Katastrophenschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **11** | **- Personalaufwendungen** | | | **9.980** | **10.080** | **10.180** | **10.280** |
| 5011000 | DA - Beamte | | | 9.980 | 10.080 | 10.180 | 10.280 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | | **5.950** | **5.950** | **5.950** | **5.950** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | | | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | | | **15.930** | **16.030** | **16.130** | **16.230** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | | | **15.930** | **16.030** | **16.130** | **16.230** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | | | **15.930** | **16.030** | **16.130** | **16.230** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | | | **15.930** | **16.030** | **16.130** | **16.230** |
| **29** | **= Teilergebnis** | | | **15.930** | **16.030** | **16.130** | **16.230** |

## Erläuterungen

### Schulungen Mitglieder SAE

Der Krisenstabserlass des Landes NRW vom 26. September 2016 empfiehlt den Kommunen die Bildung eines örtlichen Stabes für außergewöhnliche Ereignisse – kurz SAE – welcher unterhalb des Krisenstabes der Kreise angesiedelt ist und nur auf örtlicher Ebene agiert. In diesem Zusammenhang sind in den Folgejahren verstärkt Mitglieder des SAE zu schulen.

### KT 128010 SK 5412050 Ausrüstung; Schutzkleidung

Ausstattung der Mitarbeiterien und Mitarbeiter des SAE mit der erforderlichen Schutzkleidung (Einsatzwesten)

### KT 128010 SK 5431020 Bücher, Fachliteratur

Anschaffung von (u.a. gesetzlicher) Fachliteratur

### KT 128010 SK 5431030 Telekommunikation

Anschaffung und laufende Unterhaltung (Wartungen etc.) von drei Satellitentelefonen sowie analoger Funkgeräte.

### KT 128010 SK 5431090 Sonst. Geschäftsaufwendungen

Installation/Einrichtung der Divera-App für alle Mitglieder des SAE

# Teilfinanzhaushalt Produkt 128010 Zivil- und Katastrophenschutz

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 12 | Sicherheit und Ordnung |
| **Produktgruppe** | 128 | Zivil- und Katastrophenschutz |
| **Produkt** | 128010 | Zivil- und Katastrophenschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -6.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **-6.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **-6.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |

## Investitionen Produkt 128010 Zivil- und Katastrophenschutz

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I12801-001 Zivilschutz.. Anschaffung bewegl. AV | 0 | 0 | -6.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -6.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anschaffung Satelitentelefone | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **0** | **-6.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **0** | **-6.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 211010 Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211010 | Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund) |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| **Zielgruppe** | Kinder im Grundschulalter, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211010 Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211010 | Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-118.417** | **-194.700** | **-183.000** | **-183.000** | **-183.000** | **-183.000** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -42.492 | -118.200 | -107.000 | -107.000 | -107.000 | -107.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -75.925 | -76.500 | -76.000 | -76.000 | -76.000 | -76.000 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-4** | **-30.000** | **-90.000** | **-90.000** | **-90.000** | **-90.000** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -4 | | | | | |
| 4361020 | Zweckgebundene Abgaben (OGS) | | -30.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 | -90.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-118.420** | **-224.700** | **-273.000** | **-273.000** | **-273.000** | **-273.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **102.516** | **144.850** | **131.470** | **132.770** | **134.100** | **135.440** |
| 5011000 | DA - Beamte | 5.524 | 5.640 | 5.640 | 5.700 | 5.760 | 5.820 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 75.604 | 108.440 | 97.410 | 98.380 | 99.360 | 100.350 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 5.767 | 8.300 | 7.540 | 7.610 | 7.690 | 7.770 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 15.621 | 22.470 | 20.880 | 21.080 | 21.290 | 21.500 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **108.801** | **114.510** | **186.930** | **148.630** | **148.630** | **148.630** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | | 10.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 501 | 1.300 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 91.415 | 92.000 | 160.300 | 122.000 | 122.000 | 122.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5271000 | Lernmittel | 9.906 | 7.410 | 6.230 | 6.230 | 6.230 | 6.230 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 34 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 6.945 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **83.989** | **86.200** | **84.200** | **84.200** | **84.200** | **84.200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 55.302 | 50.800 | 55.400 | 55.400 | 55.400 | 55.400 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 60 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 28.627 | 35.300 | 28.700 | 28.700 | 28.700 | 28.700 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **13.000** | **126.790** | **350.290** | **350.290** | **350.290** | **350.290** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 13.000 | 126.500 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 290 | 290 | 290 | 290 | 290 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **64.427** | **69.980** | **40.680** | **40.680** | **40.680** | **40.680** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 1.486 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 2.081 | 2.700 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 387 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 6.649 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 6.705 | 4.040 | 4.570 | 4.570 | 4.570 | 4.570 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 954 | 1.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 846 | 6.810 | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 28.518 | 30.730 | 7.060 | 7.060 | 7.060 | 7.060 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 16.108 | 15.150 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 1 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 694 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **372.733** | **542.330** | **793.570** | **756.570** | **757.900** | **759.240** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **254.312** | **317.630** | **520.570** | **483.570** | **484.900** | **486.240** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **254.312** | **317.630** | **520.570** | **483.570** | **484.900** | **486.240** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **254.312** | **317.630** | **520.570** | **483.570** | **484.900** | **486.240** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **254.312** | **317.630** | **520.570** | **483.570** | **484.900** | **486.240** |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211010 Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

## Erläuterungen

### KT 211010 SK 4141000 Landeszuweisungen

Ggf. Anträge seitens der Schulleitung und Förderungen durch das Land NRW, Schulsozialarbeit, Lehrerfortbildungen
S.a. gestiegene PK-Kosten (Sachkonten 50*)

### KT 211010 SK 5215000 Instandhaltungen

FB II:
15.000 € Sukzessive Ausstattung der Räumlichkeiten mit Beschattung u. Akkustikdecken,

### KT 211010 SK 5241100 Bewirtschaftung Unterhaltung

FB II:
123.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
10.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
15.000€ Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000€ BAD, Unfallschutz
300 € Grünpflege (Ri)

### KT 211010 SK 5271000 Lernmittelfreiheit

Erhöhung wegen Änderung des Lernmittelfreiheitsgesetzes

### KT 211010 SK 5291000 EDV-Betreuung

Aufwendungen für die EDV-Betreuung (je nach Entwicklung der Schülerzahlen verändern sich die IT-Betreuungskosten bei den städt. Schulen)
Erweiterung der Ausstattung der Schulräume mit $CO^2$ Messgeräten

### KT 211010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

Kosten im Rahmen der Bildung einer OGS. Insbesondere betrifft dies die Übermittagsbetreuung mit sozialpädagogischer Begleitung.
OGS-Beitrag Kooperationspartner, Vertragsanpassung, steigende Betreuungszahlen

### KT 211010 SK 5412020 Reisekosten

Anpassung wegen größerem Umfang bei der Schulsozialarbeit

### KT 211010 SK 5431000 Büromaterial...

1.070 € Allgemeines
3.500 € Lizenzen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 211010 Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211010 | Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 7.985 | 13.560 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 54.333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **62.318** | **13.560** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -76.556 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -57.000 | -52.300 | -36.230 | -29.000 | -29.000 | -29.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-133.556** | **-52.300** | **-46.230** | **-29.000** | **-29.000** | **-29.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-71.238** | **-38.740** | **-46.230** | **-29.000** | **-29.000** | **-29.000** |

## Investitionen Produkt 211010 Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-211010 Extrageld Graf-Dodiko-Schule | -3.915 | -25.140 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21101-001 Graf-Dodiko Schule: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -8.314 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 505 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -8.819 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| I21101-002 Graf-Dodiko Schule OGS.: Erwerb bewegl. Sachen AV | 0 | -10.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -10.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | 0 |
| I21101-030 Graf-Dodiko Schule: Schulerweiterung, Spielgeräte | -13.916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -13.916 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21101-051 Graf-Dodiko Schule: Gebäudeausstattung | -9.520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -9.520 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| I21101-053 Graf-Dodiko Schule: Anbau Betreuungsraum | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Anfinanzierungskosten für Förderantrag | | | | | | | |
| I21101-054 Graf-Dodiko Schule: EDV | -40.700 | -18.740 | -17.230 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 7.480 | 13.560 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -48.180 | -32.300 | -17.230 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| I21101-055 Graf-Dodiko Schule: EDV-Netzwerk | -53.121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -53.121 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-129.486** | **-63.880** | **-46.230** | **-29.000** | **-29.000** | **-29.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-129.486** | **-63.880** | **-46.230** | **-29.000** | **-29.000** | **-29.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 211020 J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211020 | J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg) |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Grundschüler aus dem gesamten Stadtgebiet, soweit die Eltern eine Beschulung in der Gemeinschaftsgrundschule wählen;<br>Besuch von behinderten Kindern in einer Integrationsklasse; Betreuung von Schulkindern in der Offenen Ganztagsschule aus der Gesamtstadt. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Grundschulalter, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211020 J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211020 | J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-232.795** | **-247.100** | **-249.900** | **-249.900** | **-249.900** | **-249.900** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -147.492 | -143.700 | -167.200 | -167.200 | -167.200 | -167.200 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -2.676 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -82.627 | -103.400 | -82.700 | -82.700 | -82.700 | -82.700 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-37.697** | **-60.000** | **-80.000** | **-80.000** | **-80.000** | **-80.000** |
| 4361020 | Zweckgebundene Abgaben (OGS) | -37.697 | -60.000 | -80.000 | -80.000 | -80.000 | -80.000 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | | | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-7.262** | **-6.600** | **-7.300** | **-7.300** | **-7.300** | **-7.300** |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -108 | | | | | |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -7.155 | -6.600 | -7.300 | -7.300 | -7.300 | -7.300 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-277.755** | **-313.700** | **-337.300** | **-337.300** | **-337.300** | **-337.300** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **170.940** | **175.800** | **177.600** | **179.380** | **181.170** | **182.980** |
| 5011000 | DA - Beamte | 5.524 | 5.640 | 5.640 | 5.700 | 5.760 | 5.820 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 128.877 | 132.100 | 132.870 | 134.200 | 135.540 | 136.900 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 4.613 | | | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 9.484 | 10.120 | 10.290 | 10.390 | 10.490 | 10.590 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 22.429 | 27.940 | 28.800 | 29.090 | 29.380 | 29.670 |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | 14 | | | | | |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **149.994** | **140.130** | **286.370** | **204.870** | **204.870** | **204.870** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 10.212 | 15.000 | 65.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 165 | 1.400 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 119.436 | 113.000 | 208.500 | 177.000 | 177.000 | 177.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 239 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5271000 | Lernmittel | 10.100 | 6.230 | 6.670 | 6.670 | 6.670 | 6.670 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 9.842 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **98.001** | **116.450** | **98.200** | **98.200** | **98.200** | **98.200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 71.504 | 69.900 | 71.600 | 71.600 | 71.600 | 71.600 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 142 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 26.354 | 46.250 | 26.400 | 26.400 | 26.400 | 26.400 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **208.150** | **230.300** | **470.300** | **470.300** | **470.300** | **470.300** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 208.150 | 230.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 | 470.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **44.844** | **57.020** | **42.650** | **42.650** | **42.650** | **42.650** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 2.544 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 1.426 | 1.200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 290 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 4.666 | 3.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 8.308 | 3.070 | 3.110 | 3.110 | 3.110 | 3.110 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.264 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 1.184 | 5.150 | 5.150 | 5.150 | 5.150 | 5.150 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 7.707 | 22.100 | 8.790 | 8.790 | 8.790 | 8.790 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 16.409 | 17.400 | 15.500 | 15.500 | 15.500 | 15.500 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 2 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 30 | | | | | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 211020 J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg)

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5482100 | Säumniszuschläge | 13 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **671.929** | **719.700** | **1.075.120** | **995.400** | **997.190** | **999.000** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **394.174** | **406.000** | **737.820** | **658.100** | **659.890** | **661.700** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **394.174** | **406.000** | **737.820** | **658.100** | **659.890** | **661.700** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **394.174** | **406.000** | **737.820** | **658.100** | **659.890** | **661.700** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **394.174** | **406.000** | **737.820** | **658.100** | **659.890** | **661.700** |

## Erläuterungen

### KT 211020 SK 4141000 OGS Zuschuss

Aufgrund der erwarteten steigenden Schülerzahlen in der OGS sind höhere Personalaufwendungen beim Kooperationspartner zu erwarten.
Dementsprechend wird auch ein anteilig höherer Landeszuschuss erwartet.
Siehe auch Aufwendungen unter SK 5317000.

### KT 211020 SK 5012000 Dienstaufwendungen TB

Personalkosten zuzüglich einer Schulsozialarbeiter-Stelle ab 05.2019

### KT 211020 SK 5215000 Instandhaltungen

FB II:
15.000 € Akustikdecken
50.000 € Sanierung Sockel Fenster

### KT 211020 SK 5241100 Bewirtschaftung Unterhaltung

FB II:
166.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
10.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
20.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000 € BAD, Unfallschutz
500 € Grünpflege (Ri)
FB III: 2.000 € Unterhaltung Spielgeräte

### KT 211020 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

OGS-Beitrag Kooperationspartner, Vertragsanpassung, steigende Betreuungszahlen
Siehe auch Aufwendungen unter SK 4141000

## Teilfinanzhaushalt Produkt 211020 J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211020 | J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 13.520 | 9.420 | 33.000 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 36.778 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **50.298** | **9.420** | **33.000** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -88.619 | -90.000 | -96.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -49.481 | -60.730 | -51.260 | -22.000 | -22.000 | -22.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-138.100** | **-150.730** | **-147.260** | **-22.000** | **-22.000** | **-22.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-87.802** | **-141.310** | **-114.260** | **-22.000** | **-22.000** | **-22.000** |

## Investitionen Produkt 211020 J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-211020 Extrageld J.-D.-Falk-Schule | -1.000 | -14.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21102-001 J.-D.-Falk-Schule: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -3.847 | -26.000 | -26.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 83 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.370 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.560 | -26.000 | -26.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| I21102-003 J.-D.-Falkschule: Erwerb bewegl. Sachen AV (InvFG) | 0 | -2.000 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -2.000 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21102-053 J.-D.-Falkschule: Wohnung | 0 | -40.000 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -40.000 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Erweiterung Lehrerzimmer Restarbeiten | | | | | | | |
| I21102-054 J.-D.-Falkschule: Gebäudeausstattung | -33.653 | 0 | -33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 33.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -33.653 | 0 | -66.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Liegenschaften PV Anlage Gebäude Falkschule Warburg | | | | | | | |
| I21102-056 J.-D.-Falkschule: Sanierung Turnhalle | 0 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21102-057 J.D.-Falkschule; Anbau Betreuungsräume (InvFG) | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Anfinanzierungskosten für Förderantrag | | | | | | | |
| I21102-058 J.D.-Falkschule: EDV | -33.484 | -23.310 | -22.260 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 13.438 | 9.420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -46.922 | -32.730 | -22.260 | -12.000 | -12.000 | -12.000 | 0 |
| I21102-059 J.D.-Falkschule: EDV-Netzwerk | -53.596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -53.596 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21102-060 J.-D.-Falk-Schule: An-Umbau OGS | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anfinanzierungskosten | | | | | | | |
| **Summe** | **-125.580** | **-155.670** | **-114.260** | **-22.000** | **-22.000** | **-22.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-125.580** | **-155.670** | **-114.260** | **-22.000** | **-22.000** | **-22.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 211030 Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211030 | Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Grundschüler vorrangig aus den Stadtteilen Bonenburg, Rimbeck und Scherfede. Schulstandort ist Scherfede. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Grundschulalter, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211030 Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211030 | Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-137.610** | **-153.500** | **-152.600** | **-152.600** | **-152.600** | **-152.600** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -74.063 | -72.200 | -89.200 | -89.200 | -89.200 | -89.200 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -200 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -63.347 | -81.300 | -63.400 | -63.400 | -63.400 | -63.400 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-29.918** | **-50.000** | **-60.000** | **-60.000** | **-60.000** | **-60.000** |
| 4361020 | Zweckgebundene Abgaben (OGS) | -29.918 | -50.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-5.818** | **-5.900** | **-5.900** | **-5.900** | **-5.900** | **-5.900** |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -5.818 | -5.900 | -5.900 | -5.900 | -5.900 | -5.900 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-173.346** | **-209.400** | **-218.500** | **-218.500** | **-218.500** | **-218.500** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **96.848** | **102.080** | **118.620** | **119.790** | **120.990** | **122.200** |
| 5011000 | DA - Beamte | 5.524 | 5.640 | 5.640 | 5.700 | 5.760 | 5.820 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 71.148 | 74.830 | 87.380 | 88.250 | 89.130 | 90.020 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 5.401 | 5.690 | 6.770 | 6.830 | 6.900 | 6.970 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 14.775 | 15.920 | 18.830 | 19.010 | 19.200 | 19.390 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **132.967** | **170.130** | **270.500** | **200.950** | **200.950** | **200.950** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 6.593 | 20.000 | 50.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5238000 | Erst. für die Aufwend. an übrige Bereiche | | 1.700 | 3.250 | 3.250 | 3.250 | 3.250 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 116.313 | 138.000 | 204.500 | 177.000 | 177.000 | 177.000 |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 161 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5271000 | Lernmittel | 4.731 | 4.980 | 7.300 | 5.250 | 5.250 | 5.250 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 30 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 5.139 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 | 4.250 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **72.752** | **96.450** | **73.000** | **73.000** | **73.000** | **73.000** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 54.375 | 53.000 | 54.500 | 54.500 | 54.500 | 54.500 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 35 | 50 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 18.342 | 43.400 | 18.400 | 18.400 | 18.400 | 18.400 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **107.375** | **150.240** | **250.240** | **250.240** | **250.240** | **250.240** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 107.375 | 150.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 | 250.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 240 | 240 | 240 | 240 | 240 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **34.850** | **61.980** | **54.590** | **54.590** | **54.590** | **54.590** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 1.893 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 1.011 | 2.300 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 309 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 2.418 | 2.800 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 5423000 | Leasing | | 17.500 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 4.220 | 2.940 | 2.940 | 2.940 | 2.940 | 2.940 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 1.570 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 1.499 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 | 3.100 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 8.658 | 18.340 | 6.050 | 6.050 | 6.050 | 6.050 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 139 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 12.799 | 11.300 | 13.300 | 13.300 | 13.300 | 13.300 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 334 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **444.792** | **580.880** | **766.950** | **698.570** | **699.770** | **700.980** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **271.446** | **371.480** | **548.450** | **480.070** | **481.270** | **482.480** |

## Teilergebnishaushalt Produkt 211030 Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **271.446** | **371.480** | **548.450** | **480.070** | **481.270** | **482.480** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **271.446** | **371.480** | **548.450** | **480.070** | **481.270** | **482.480** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **271.446** | **371.480** | **548.450** | **480.070** | **481.270** | **482.480** |

## Erläuterungen

### KT 211030 SK 4141000 OGS Zuschuss

Aufgrund der erwarteten steigenden Schülerzahlen in der OGS sind höhere Personalaufwendungen beim Kooperationspartner zu erwarten.
Dementsprechend auch ein anteilig höherer Landeszuschuss erwartet.
Sehe auch Aufwendungen unter SK 5317000.

### KT 211030 SK 5238000 Schulschwimmen

Schulschwimmen, Kosten für die Nutzung des Schwimmbades im Jugendhaus Hardehausen

### KT 211030 SK 5241100 Unterhaltung

FB II:
161.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
10.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
20.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000€ Bad, Unfallschutz
1.500 € Grünpflege (Ri)
FB III:
2.000 € pauschal

### KT 211030 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

OGS-Beitrag Kooperationspartner, Vertragsanpassung, steigende Betreuungszahlen
Siehe auch Aufwendungen unter SK 4141000

### KT 211030 SK 5423000 Leasing

Leasing von mobilen Klassenräumen

### KT 211030 SK 5431030 Internet

Erhöhung Datenvolumen Internetanschluss

## Teilfinanzhaushalt Produkt 211030 Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211030 | Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 12.752 | 12.660 | 37.500 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 58.107 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **70.859** | **12.660** | **37.500** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -126.624 | 0 | -85.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -45.166 | -48.470 | -45.400 | -18.000 | -18.000 | -18.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-171.790** | **-48.470** | **-130.400** | **-18.000** | **-18.000** | **-18.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-100.931** | **-35.810** | **-92.900** | **-18.000** | **-18.000** | **-18.000** |

## Investitionen Produkt 211030 Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-211030 Extrageld Katholische Grundschule Scherfede | -100 | -13.690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21103-001 Kath. GS Scherf.-Rim: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -7.629 | -16.000 | -26.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -7.629 | -16.000 | -26.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| I21103-002 Kath. GS Scherf. OGS: Erwerb bew. Sachen AV | -9.776 | -2.000 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -9.776 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -2.000 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21103-054 Kath GS Scherfede Gebäudeausstattung | -47.803 | 0 | -37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 37.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -47.803 | 0 | -75.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 2023: PV Anlage Gebäude KGS Scherfede - finanziert über Billigkeitsrichtlinie | | | | | | | |
| I21103-055 Kath. GS Scherfede: Anbau Klassen- u. Betreuungsr. | -7.981 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.981 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Anfinanzierungskosten für Förderantrag | | | | | | | |
| I21103-057 Kath. GS Scherfede: EDV | -24.785 | -17.810 | -16.400 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 12.752 | 12.660 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -37.537 | -30.470 | -16.400 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | 0 |
| I21103-058 Kath. GS Scherfede: EDV-Netzwerk | -61.064 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -61.064 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-159.138** | **-49.500** | **-92.900** | **-18.000** | **-18.000** | **-18.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-159.138** | **-49.500** | **-92.900** | **-18.000** | **-18.000** | **-18.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 211040 Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211040 | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund) |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Grundschülervorrangig aus den Stadtteilen Daseburg, Dössel und Hohenwepel |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Grundschulalter, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211040 Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211040 | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-41.514** | **-62.100** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -8.686 | -30.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -32.828 | -32.100 | -33.000 | -33.000 | -33.000 | -33.000 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-150** | | | | | |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | -150 | | | | | |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-1.591** | | | | | |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -1.591 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-43.255** | **-62.100** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** | **-93.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **20.007** | **21.470** | **21.980** | **22.180** | **22.410** | **22.640** |
| 5011000 | DA - Beamte | 690 | 710 | 710 | 710 | 720 | 730 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 15.487 | 15.980 | 16.480 | 16.640 | 16.810 | 16.980 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.136 | 1.200 | 1.280 | 1.290 | 1.300 | 1.310 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 2.693 | 3.580 | 3.510 | 3.540 | 3.580 | 3.620 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **119.731** | **123.440** | **139.800** | **116.800** | **116.800** | **116.800** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 12.881 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | | 500 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 103.749 | 109.500 | 125.000 | 102.000 | 102.000 | 102.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5271000 | Lernmittel | | 2.290 | 2.450 | 2.450 | 2.450 | 2.450 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.102 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **36.168** | **35.100** | **36.400** | **36.400** | **36.400** | **36.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 20.786 | 18.600 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 15.382 | 16.500 | 15.400 | 15.400 | 15.400 | 15.400 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **9.000** | **65.110** | **190.110** | **190.110** | **190.110** | **190.110** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 9.000 | 65.000 | 190.000 | 190.000 | 190.000 | 190.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 110 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **15.299** | **15.280** | **16.990** | **16.990** | **16.990** | **16.990** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 45 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 284 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | -175 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 676 | 680 | 690 | 690 | 690 | 690 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 392 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 857 | 2.780 | 2.780 | 2.780 | 2.780 | 2.780 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 7.838 | 3.820 | 4.520 | 4.520 | 4.520 | 4.520 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 5.369 | 5.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 12 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **200.206** | **260.400** | **405.280** | **382.480** | **382.710** | **382.940** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **156.950** | **198.300** | **312.280** | **289.480** | **289.710** | **289.940** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **156.950** | **198.300** | **312.280** | **289.480** | **289.710** | **289.940** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **156.950** | **198.300** | **312.280** | **289.480** | **289.710** | **289.940** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **156.950** | **198.300** | **312.280** | **289.480** | **289.710** | **289.940** |

## Erläuterungen

## Teilergebnishaushalt Produkt 211040 Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

### KT 211040 SK 5215000 Instandhaltungen

FB II:
10.000 € Maler-u. Fußbodenarbeiten, Akustikdecken usw.

### KT 211040 SK 5241100 Unterhaltung Grundstücke

FB II:
86.500 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
10.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
15.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000 € BAD, Unfallschutz
1.500 € Grünpflege (Ri)
FB III:
2.000 € Allgemein

### KT 211040 SK 4141000 +5317000 Zuschüsse

OGS-Beitrag Kooperationspartner, neue Betreuung ab 2023
Siehe auch SK 4141000

### KT 211040 SK 5431030 Telekommunikationsgebühren

Neuer Internetanschluss

# Teilfinanzhaushalt Produkt 211040 Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211040 | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.857 | 191.980 | 20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 15.530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **24.386** | **191.980** | **20.000** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -75.684 | -156.700 | -50.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -20.993 | -102.270 | -30.120 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-96.677** | **-258.970** | **-80.120** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-72.291** | **-66.990** | **-60.120** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |

## Investitionen Produkt 211040 Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-211040 Extrageld Teilstandort Daseburg | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21104-001 Teilstandort Daseb.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -10.966 | -5.000 | -12.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 505 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -11.470 | -5.000 | -12.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| I21104-002 Kath. GS Daseburg OGS: Erwerb bew. Sachen AV | 0 | -17.620 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 71.530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -89.150 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21104-050 Teilstandort Daseburg: Gebäudeausstattung | -32.383 | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -32.383 | 0 | -40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Liegenschaften PV Anlage Gebäude KG Pusteblume Daseburg | | | | | | | |
| I21104-051 Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverb.) EDV | -1.171 | -8.120 | -8.120 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 8.352 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -9.523 | -8.120 | -8.120 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| I21104-052 Teilstandort Daseburg (Schulverb.) EDV-Netzwerk | -40.808 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -40.808 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21104-053 Kath. GS Daseburg: An-/Umbau OGS | -2.493 | -21.250 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 120.450 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.493 | -141.700 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Anfinanzierungskosten für Förderantrag | | | | | | | |
| **Summe** | **-87.620** | **-66.990** | **-60.120** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-87.620** | **-66.990** | **-60.120** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 211050 Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211050 | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund) |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Grundschüler vorrangig aus den Stadtteilen Menne, Nörde und Ossendorf. Schulstandort ist Ossendorf. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Grundschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Grundschulalter, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211050 Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211050 | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-52.615** | **-76.700** | **-105.200** | **-105.200** | **-105.200** | **-105.200** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -7.532 | -40.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -45.083 | -36.700 | -45.200 | -45.200 | -45.200 | -45.200 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-720** | **-720** | **-450** | **-450** | **-450** | **-450** |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | -720 | -720 | -450 | -450 | -450 | -450 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-627** | | | | | |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -627 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-53.962** | **-77.420** | **-105.650** | **-105.650** | **-105.650** | **-105.650** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **16.202** | **17.160** | **18.260** | **18.440** | **18.630** | **18.820** |
| 5011000 | DA - Beamte | 689 | 710 | 710 | 710 | 720 | 730 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 12.067 | 12.710 | 12.950 | 13.080 | 13.210 | 13.340 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 935 | 990 | 1.100 | 1.110 | 1.120 | 1.130 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 2.511 | 2.750 | 3.500 | 3.540 | 3.580 | 3.620 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **67.098** | **107.870** | **320.330** | **267.830** | **267.830** | **267.830** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 19.742 | 45.000 | 207.500 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | | 500 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 44.449 | 58.000 | 107.000 | 82.000 | 82.000 | 82.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5271000 | Lernmittel | | 2.970 | 3.730 | 3.730 | 3.730 | 3.730 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 2.907 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **50.115** | **43.000** | **50.300** | **50.300** | **50.300** | **50.300** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 31.894 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 32.000 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 18.220 | 11.000 | 18.300 | 18.300 | 18.300 | 18.300 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **9.000** | **75.140** | **160.140** | **160.140** | **160.140** | **160.140** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 9.000 | 75.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 140 | 140 | 140 | 140 | 140 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **18.107** | **32.960** | **18.800** | **18.800** | **18.800** | **18.800** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 20 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 1.056 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5423000 | Leasing | | 17.500 | | | | |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 531 | 740 | 820 | 820 | 820 | 820 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 41 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 838 | 1.380 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 7.732 | 4.140 | 5.180 | 5.180 | 5.180 | 5.180 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 7.876 | 6.600 | 7.700 | 7.700 | 7.700 | 7.700 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 12 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **160.522** | **276.130** | **567.830** | **515.510** | **515.700** | **515.890** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **106.560** | **198.710** | **462.180** | **409.860** | **410.050** | **410.240** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **106.560** | **198.710** | **462.180** | **409.860** | **410.050** | **410.240** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **106.560** | **198.710** | **462.180** | **409.860** | **410.050** | **410.240** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **106.560** | **198.710** | **462.180** | **409.860** | **410.050** | **410.240** |

# Teilergebnishaushalt Produkt 211050 Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

## Erläuterungen

### KT 211050 SK 5215000 Instandhaltungen

60.000 € Renovierungsarbeiten im inneren Bereich
10.000 € Umgestaltung Schulhof
7.500 € Sanierung Toiletten
100.000 € Umsetzung Brandschutzkonzept (2023, 2024, 2025 je 100.000 €)
30.000 € Energetische Maßnahmen

### KT 211050 SK 5241100 Bewirtschaftung Unterhaltung

FB II:
78.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
8.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
8.500 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000 € BAD, Unfallschutz
500 € Grünpflege (Ri)

FB III:
2.000 € Allgemein

### KT 211050 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

Siehe auch SK 4141000

### KT 211050 SK 5317000 SK 4141000 OGS

OGS-Beitrag Kooperationspartner, neue Betreuung ab 2023

### KT 211050 SK 5423000 Leasing

Leasing von mobilen Klassenräumen

# Teilfinanzhaushalt Produkt 211050 Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 211 | Grundschulen |
| **Produkt** | 211050 | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 9.511 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 16.065 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **25.576** | **8.500** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -65.481 | -25.000 | -20.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -18.576 | -30.120 | -26.120 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-84.058** | **-55.120** | **-46.120** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-58.482** | **-46.620** | **-46.120** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |

## Investitionen Produkt 211050 Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I21105-001 Teilstandort Ossend: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -6.587 | -17.000 | -8.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -6.587 | -17.000 | -8.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| I21105-002 Kath. GS Ossendorf OGS: Erwerb bew. Sachen AV | 0 | -5.000 | -20.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -5.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| I21105-050 Teilstandort Ossendorf Gebäudeausstattung | -18.126 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -17.850 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -276 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21105-051 Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverb.) EDV | -2.202 | -8.120 | -8.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 9.511 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -11.713 | -8.120 | -8.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21105-052 Teilstandort Ossendorf (Schulverb.) EDV-Netzwerk | -43.310 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -43.310 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21105-053 Kath. GS Ossendorf: An-/Umbau OGS | -4.321 | -1.500 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -4.321 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Anfinanzierungskosten für Förderantrag | | | | | | | |
| **Summe** | **-74.547** | **-46.620** | **-46.120** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-74.547** | **-46.620** | **-46.120** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** | **0** |

## Produktbeschreibung Produkt 212010 Hauptschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 212 | Hauptschulen |
| **Produkt** | 212010 | Hauptschule Warburg |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

# Teilergebnishaushalt Produkt 212010 Hauptschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 212 | Hauptschulen |
| **Produkt** | 212010 | Hauptschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-147** | **-105.620** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -147 | -105.620 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-147** | **-105.620** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **51** | **27.350** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 46 | 27.000 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 5 | 350 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **101** | | | | | |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 5 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 96 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **152** | **27.350** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **5** | **-78.270** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **5** | **-78.270** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **5** | **-78.270** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **5** | **-78.270** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |

## Erläuterungen

KT 212010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 212010 Hauptschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 212 | Hauptschulen |
| **Produkt** | 212010 | Hauptschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Produktbeschreibung Produkt 215010 Realschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 215 | Realschulen |
| **Produkt** | 215010 | Realschule Warburg |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

# Teilergebnishaushalt Produkt 215010 Realschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 215 | Realschulen |
| **Produkt** | 215010 | Realschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-112** | **-22.600** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -112 | -22.600 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-112** | **-22.600** | **-200** | **-200** | **-200** | **-200** |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **38** | **24.700** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 38 | 24.200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | | 500 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **87** | | | | | |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 6 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 81 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **125** | **24.700** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **13** | **2.100** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **13** | **2.100** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **13** | **2.100** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **13** | **2.100** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |

## Erläuterungen

KT 215010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 215010 Realschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 215 | Realschulen |
| **Produkt** | 215010 | Realschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 216010 Sekundarschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 216 | Sekundarschule |
| **Produkt** | 216010 | Sekundarschule Warburg |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Sekundarschüler aus dem gesamten Stadtgebiet und den Nachbargemeinden. Schulstandort ist Warburg. |
| | |
| | |
| **Zielgruppe** | Sekundarschüler, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 216010 Sekundarschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 216 | Sekundarschule |
| **Produkt** | 216010 | Sekundarschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-401.522** | **-331.480** | **-438.780** | **-438.780** | **-438.780** | **-438.780** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -151.701 | -170.280 | -191.280 | -191.280 | -191.280 | -191.280 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -2.415 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -247.406 | -161.200 | -247.500 | -247.500 | -247.500 | -247.500 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-18.295** | | | | | |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -18.295 | | | | | |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-26.278** | **-23.500** | **-26.300** | **-26.300** | **-26.300** | **-26.300** |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -105 | | | | | |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -26.173 | -23.500 | -26.300 | -26.300 | -26.300 | -26.300 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-446.095** | **-354.980** | **-465.080** | **-465.080** | **-465.080** | **-465.080** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **294.797** | **320.930** | **321.120** | **324.320** | **327.570** | **330.840** |
| 5011000 | DA - Beamte | 8.286 | 8.450 | 8.450 | 8.530 | 8.620 | 8.710 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 237.789 | 242.260 | 241.570 | 243.980 | 246.420 | 248.880 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 18.312 | 18.670 | 18.710 | 18.900 | 19.090 | 19.280 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 30.411 | 51.550 | 52.390 | 52.910 | 53.440 | 53.970 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **406.970** | **572.460** | **523.810** | **702.310** | **622.310** | **622.310** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 14.408 | 196.500 | 10.000 | 270.000 | 190.000 | 190.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 751 | 3.000 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 371.954 | 330.000 | 467.500 | 386.000 | 386.000 | 386.000 |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | | 750 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 1.958 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5271000 | Lernmittel | 8.746 | 33.710 | 32.960 | 32.960 | 32.960 | 32.960 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 770 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 8.383 | 6.000 | 6.250 | 6.250 | 6.250 | 6.250 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **318.998** | **304.800** | **319.300** | **319.300** | **319.300** | **319.300** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 248.177 | 191.800 | 248.300 | 248.300 | 248.300 | 248.300 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 624 | 400 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 70.196 | 112.600 | 70.300 | 70.300 | 70.300 | 70.300 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **122.684** | **161.340** | **161.340** | **161.340** | **161.340** | **161.340** |
| 5312000 | Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 39.138 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 83.246 | 115.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 | 90.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 300 | 1.340 | 26.340 | 26.340 | 26.340 | 26.340 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **104.309** | **168.200** | **111.960** | **111.960** | **111.960** | **111.960** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 7.532 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 429 | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 294 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 9.055 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 18.273 | 15.170 | 15.170 | 15.170 | 15.170 | 15.170 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 948 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 2.185 | 13.800 | 13.800 | 13.800 | 13.800 | 13.800 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 15.707 | 79.330 | 16.590 | 16.590 | 16.590 | 16.590 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 49.875 | 41.000 | 48.000 | 48.000 | 48.000 | 48.000 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 2 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 5 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 4 | | | | | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 216010 Sekundarschule Warburg

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.247.758** | **1.527.730** | **1.437.530** | **1.619.230** | **1.542.480** | **1.545.750** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **801.663** | **1.172.750** | **972.450** | **1.154.150** | **1.077.400** | **1.080.670** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **801.663** | **1.172.750** | **972.450** | **1.154.150** | **1.077.400** | **1.080.670** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **801.663** | **1.172.750** | **972.450** | **1.154.150** | **1.077.400** | **1.080.670** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **801.663** | **1.172.750** | **972.450** | **1.154.150** | **1.077.400** | **1.080.670** |

## Erläuterungen

### KT 216010 SK 4141000/5012000 Schulsozialarbeit

Ab dem HHJ 2019 wurden die Personalkosten für eine zusätzliche Stelle einer/s Schulsozialarbeiters/-in an der Sekundarschule mit aufgenommen.
Das Land NRW gewährt einen 50-%igen Kostenzuschuss zu den Personalaufwendungen.

### KT 216010 SK 5215000 Instandhaltungen

10.000 € Energetische Maßnahmen am Gebäude der Sekundarschule (2023 und 2024 je 30,.000 €, 2025 mit 70.000 € - siehe Rückstellungen)

über Rückstellungen:
60.000 € „Renovierungsarbeiten im inneren Bereich 1.BA“ aus 2022
100.000 € Umsetzung Brandschutzkonzept aus 2022 (2024 mit 180.000 € , 2025 und 2026 je weitere 100.000 € über Rückstellungen)
20.000 € Energetische Maßnahmen am Gebäude der Sekundarschule aus 2022

### KT 216010 SK 5241100 Unterhaltung Bewirtschaftung

FB II:
400.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW
20.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
20.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000 € BAD, Unfallschutz
10.000 € Anfinanzierungskosten (InnenarchitektIn)
3.000 € Wartungsprüfungen der naturwissenschftlichen Räume
1.500 € Grünpflege (Ri)
FB III:
3.000 € Allgemein Spileplatzunterhaltung

### KT 216010 SK 5312000 Zuweisungen

Durchführung der Maßnahme "Geld oder Stelle"
Weiterleitung der Landesmittel an den Teilstandort Borgentreich

### KT 216010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

Weiterleitung des Landeszuschusses für die pädagogische Übermittagbetreuung aus dem Programm "Geld oder Stelle" an den Kooperationspartner "Projekt Begegnung gGmbH" (siehe auch SK 4141000)

### KT 216010 SK 5317000 Zuschüsse an private Untern.

Übermittagbetreung durch Kooperationspartner

### KT 216010 SK 5318000 Zuschüsse...

Zuschüsse private digitale Endgeräte, Schulwandern, SV wird jetzt unter 5431090 verplant

### KT 216010 SK 5422000 Einsatz von WLAN-Druckern

### KT 216010 SK 5422000 Mieten

Mietaufwendungen für die Kopierer

## Teilergebnishaushalt Produkt 216010 Sekundarschule Warburg

Hansestadt Warburg

## Teilfinanzhaushalt Produkt 216010 Sekundarschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 216 | Sekundarschule |
| **Produkt** | 216010 | Sekundarschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 33.453 | 62.830 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 129.176 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **162.629** | **62.830** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -68.243 | -101.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -191.996 | -142.480 | -90.340 | -67.000 | -67.000 | -67.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-260.240** | **-243.480** | **-90.340** | **-67.000** | **-67.000** | **-67.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-97.611** | **-180.650** | **-90.340** | **-67.000** | **-67.000** | **-67.000** |

## Investitionen Produkt 216010 Sekundarschule Warburg

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-216010 Extrageld Sekundarschule | 0 | -64.290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21601-001 Sekundarschule Wbg.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -18.837 | -24.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -18.837 | -24.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | 0 |
| I21601-054 Sekundarschule Wbg.: Ausstattung Mensa | 0 | -3.000 | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -3.000 | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21601-055 Sekundarschule Wbg.: Ausstattung Gebäude | -7.728 | -70.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 30.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.294 | -101.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21601-058 Sekundarschule Wbg.: Umgestaltung Schulhof | -17.703 | -9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -4.171 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -13.533 | -9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21601-060 Sekundarschule Wbg.: EDV | -121.738 | -73.950 | -60.340 | -42.000 | -42.000 | -42.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 33.453 | 32.530 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -155.192 | -106.480 | -60.340 | -42.000 | -42.000 | -42.000 | 0 |
| I21601-061 Sekundarschule Wbg.: EDV-Netzwerk | -60.779 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -60.779 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-226.786** | **-244.940** | **-90.340** | **-67.000** | **-67.000** | **-67.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-226.786** | **-244.940** | **-90.340** | **-67.000** | **-67.000** | **-67.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 217010 Gymnasium Marianum

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 217 | Gymnasien |
| **Produkt** | 217010 | Gymnasium Marianum |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Gymnasiasten aus dem gesamten Stadtgebiet und den Nachbargemeinden. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Gymnasialschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| | |
| **Zielgruppe** | Gymnasialschüler, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 217010 Gymnasium Marianum

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 217 | Gymnasien |
| **Produkt** | 217010 | Gymnasium Marianum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-259.414** | **-214.500** | **-214.700** | **-214.700** | **-214.700** | **-214.700** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -70.257 | -19.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 | -25.500 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -64 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -189.094 | -195.000 | -189.200 | -189.200 | -189.200 | -189.200 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | | **-400** | **-400** | **-400** | **-400** | **-400** |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | | -400 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-76** | | | | | |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -76 | | | | | |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-26.213** | **-16.800** | **-19.400** | **-19.400** | **-19.400** | **-19.400** |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -6.897 | | | | | |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -19.316 | -16.800 | -19.400 | -19.400 | -19.400 | -19.400 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-285.703** | **-231.700** | **-234.500** | **-234.500** | **-234.500** | **-234.500** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **165.285** | **203.680** | **167.560** | **169.220** | **170.910** | **172.610** |
| 5011000 | DA - Beamte | 6.214 | 6.340 | 6.340 | 6.400 | 6.460 | 6.520 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 123.916 | 153.910 | 124.620 | 125.860 | 127.120 | 128.390 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 9.466 | 11.420 | 9.640 | 9.740 | 9.840 | 9.940 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 25.688 | 32.010 | 26.960 | 27.220 | 27.490 | 27.760 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **378.112** | **420.140** | **685.420** | **663.920** | **613.920** | **613.920** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 129.290 | 157.500 | 200.000 | 220.000 | 170.000 | 170.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 406 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 211.783 | 225.000 | 446.500 | 405.000 | 405.000 | 405.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5271000 | Lernmittel | 23.748 | 27.640 | 28.170 | 28.170 | 28.170 | 28.170 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 183 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 12.701 | 7.500 | 8.250 | 8.250 | 8.250 | 8.250 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **228.277** | **232.300** | **228.400** | **228.400** | **228.400** | **228.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 178.743 | 175.200 | 178.800 | 178.800 | 178.800 | 178.800 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 1.285 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 48.248 | 55.800 | 48.300 | 48.300 | 48.300 | 48.300 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **19.124** | **33.110** | **39.110** | **39.110** | **39.110** | **39.110** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 18.874 | 32.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 250 | 1.110 | 15.110 | 15.110 | 15.110 | 15.110 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **80.908** | **111.210** | **78.140** | **78.140** | **78.140** | **78.140** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 174 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 561 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 3.957 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 | 5.700 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 14.713 | 7.210 | 7.210 | 7.210 | 7.210 | 7.210 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.668 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 1.500 | 11.300 | 11.300 | 11.300 | 11.300 | 11.300 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 18.337 | 43.200 | 10.130 | 10.130 | 10.130 | 10.130 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 38.944 | 38.500 | 38.500 | 38.500 | 38.500 | 38.500 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 10 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 44 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **871.706** | **1.000.440** | **1.198.630** | **1.178.790** | **1.130.480** | **1.132.180** |

# Teilergebnishaushalt Produkt 217010 Gymnasium Marianum

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **586.003** | **768.740** | **964.130** | **944.290** | **895.980** | **897.680** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **586.003** | **768.740** | **964.130** | **944.290** | **895.980** | **897.680** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **586.003** | **768.740** | **964.130** | **944.290** | **895.980** | **897.680** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **586.003** | **768.740** | **964.130** | **944.290** | **895.980** | **897.680** |

## Erläuterungen

### KT 217010 SK 4141000 Landeszuschüsse

Landesmittel "Geld oder Stelle", Lehrerfortbidungen

### KT 217010 SK 5215000 Instandsetzungen

190.000 € Umsetzung Brandschutzkonzept 2023/Sanierung Sicherheitsbeleuchtung (2024 mit 150.000 €, 2025 + 2026 je weitere 100.000 €)
10.000 € Energetische Maßnahmen am Gebäude (2024 und 2025 je 30.000 €)
Sanierung innerer Bereich 2024 bis 2026 je 40.000 €
über Rückstellungen:
30.000 € Reovierungsarbeiten innerer Bereich
60.000 € Umsetzung Brandschutzkonzept aus 2022
20.000 € Energetische Maßnahmen

### KT 217010 SK 5241100 Bewirtschaftung Unterhaltung

FB II:
363.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
20.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
25.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000€ BAD, Unfallschutz
7.500 € Blitzschutz, Wartung
12.500 € Grünes Klassenzimmer
3.000 € Wartungsprüfungen der naturwissenschaftlichen Räume
500 € Grünpflege (Ri)

FB III:
5.000 € Unterhaltung Spielgeräte

### KT 217010 SK 5271000 Lernmittel

### KT 217010 SK 5291000 sonstige Dienstleistungen

Erweiterung der Ausstattung der Schulräume mit $CO^2$ Messgeräten

### KT 217010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

Übermittagbetreuung durch Kooperationspartner

### KT 217010 SK 5318000 Zuschüsse...

Zuschüsse private digitale Endgeräte, Schulwandern, SV wird jetzt unter 5431090 verplant

## Teilfinanzhaushalt Produkt 217010 Gymnasium Marianum

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 217 | Gymnasien |
| **Produkt** | 217010 | Gymnasium Marianum |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 24.337 | 10.080 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 88.756 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **113.094** | **10.080** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -65.162 | -55.000 | -25.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -98.274 | -188.490 | -78.290 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-163.436** | **-243.490** | **-103.290** | **-60.000** | **-60.000** | **-60.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-50.343** | **-233.410** | **-103.290** | **-60.000** | **-60.000** | **-60.000** |

## Investitionen Produkt 217010 Gymnasium Marianum

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-217010 Extrageld Gymnasium Marianum | -908 | -34.310 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21701-001 Gymn. Marianum: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -20.883 | -22.000 | -22.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.723 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -24.606 | -22.000 | -22.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | 0 |
| I21701-003 Gymn. M.: Erwerb bewegl. Sachen AV Übermittagbetr. | 0 | -5.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -5.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 0 |
| I21701-005 Gymn. Marianum: Erwerb bewegl. Sachen AV Mensa | 0 | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21701-051 Gymn. Marianum: Sanierung der Fachräume | 0 | -155.000 | -25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -55.000 | -25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 25.000 € Vorbereitungsraum | | | | | | | |
| I21701-057 Gymn. Marianum: EDV | -53.054 | -51.410 | -50.290 | -32.000 | -32.000 | -32.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 20.614 | 10.080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -73.668 | -61.490 | -50.290 | -32.000 | -32.000 | -32.000 | 0 |
| I21701-060 Gymn. Marianum: EDV-Netzwerk | -65.162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -65.162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-140.007** | **-267.720** | **-103.290** | **-60.000** | **-60.000** | **-60.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-140.007** | **-267.720** | **-103.290** | **-60.000** | **-60.000** | **-60.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 217020 Hüffertgymnasium Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 217 | Gymnasien |
| **Produkt** | 217020 | Hüffertgymnasium Warburg |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beschulung der Gymnasiasten aus dem gesamten Stadtgebiet und den Nachbargemeinden. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung eines bedarfsgerechten Gymnasialschulangebots unter Berücksichtigung des Schulentwicklungsplanes |
| | |
| **Zielgruppe** | Gymnasialschüler, Erziehungsberechtigte, Lehrkörper |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden, Ratsbeschluss |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 217020 Hüffertgymnasium Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 217 | Gymnasien |
| **Produkt** | 217020 | Hüffertgymnasium Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-315.787** | **-349.400** | **-309.700** | **-309.700** | **-309.700** | **-309.700** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -36.048 | -26.300 | -34.000 | -34.000 | -34.000 | -34.000 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -4.070 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -275.669 | -323.100 | -275.700 | -275.700 | -275.700 | -275.700 |
| **03** | **+ Sonstige Transfererträge** | **-101.892** | | | | | |
| 4231000 | Schuldendiensthilfen vom Land | -101.892 | | | | | |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-744** | **-750** | **-750** | **-750** | **-750** | **-750** |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | -744 | -750 | -750 | -750 | -750 | -750 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-6.215** | **-1.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -215 | | | | | |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -6.000 | -1.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-424.639** | **-351.150** | **-316.450** | **-316.450** | **-316.450** | **-316.450** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **216.087** | **223.720** | **242.160** | **244.560** | **247.000** | **249.470** |
| 5011000 | DA - Beamte | 8.286 | 8.450 | 8.450 | 8.530 | 8.620 | 8.710 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 161.867 | 167.060 | 180.210 | 182.010 | 183.830 | 185.670 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 12.421 | 12.790 | 13.940 | 14.080 | 14.220 | 14.360 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 33.513 | 35.420 | 39.560 | 39.940 | 40.330 | 40.730 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **633.061** | **738.970** | **849.580** | **696.080** | **696.080** | **696.080** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 243.355 | 292.500 | 340.000 | 240.000 | 240.000 | 240.000 |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 408 | 3.000 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 351.998 | 394.500 | 455.500 | 402.000 | 402.000 | 402.000 |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 3.040 | 7.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 1.388 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5271000 | Lernmittel | 20.824 | 35.470 | 35.980 | 35.980 | 35.980 | 35.980 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 12.049 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **285.065** | **323.050** | **285.400** | **285.400** | **285.400** | **285.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 244.383 | 225.500 | 244.500 | 244.500 | 244.500 | 244.500 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 1.640 | 1.400 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 39.042 | 96.150 | 39.200 | 39.200 | 39.200 | 39.200 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **25.242** | **43.420** | **43.420** | **43.420** | **43.420** | **43.420** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 24.912 | 42.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 330 | 1.420 | 19.420 | 19.420 | 19.420 | 19.420 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **121.294** | **161.080** | **101.600** | **101.600** | **101.600** | **101.600** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 27 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 632 | 600 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 460 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 9.751 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 | 10.200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 11.386 | 10.170 | 10.170 | 10.170 | 10.170 | 10.170 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.511 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 791 | 13.800 | 10.110 | 10.110 | 10.110 | 10.110 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 35.564 | 58.310 | 12.620 | 12.620 | 12.620 | 12.620 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 50.337 | 61.000 | 51.000 | 51.000 | 51.000 | 51.000 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 8 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 9.820 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 8 | | | | | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 217020 Hüffertgymnasium Warburg

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.280.750** | **1.490.240** | **1.522.160** | **1.371.060** | **1.373.500** | **1.375.970** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **856.112** | **1.139.090** | **1.205.710** | **1.054.610** | **1.057.050** | **1.059.520** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **856.112** | **1.139.090** | **1.205.710** | **1.054.610** | **1.057.050** | **1.059.520** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **856.112** | **1.139.090** | **1.205.710** | **1.054.610** | **1.057.050** | **1.059.520** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **856.112** | **1.139.090** | **1.205.710** | **1.054.610** | **1.057.050** | **1.059.520** |

## Erläuterungen

### KT 217020 SK 4141000 Landeszuweisungen

Ggf. Zuschüsse des Landes

### KT 217020 SK 5215000 Instandhaltungen

30.000 € Beschattung
20.000 € Anfinanzierungskosten (Innenarchitektur)
260.000 € Umsetzung Brandschutzkonzept (2023 und 2024 je weitere 100.000 €)
30.000 € Energetische Maßnahmen am Gebäude (2023 und 2024 je 30.000 €; 2025: 70.000 €)
Über Rückstellungen:
40.000 € Sanierung Treppe u. Podest, Toiletten
75.000 € Sanierung Toilettenanlage 3. BA (Altbau)

### KT 217020 SK 5241100 Bewirtschatung Unterhaltung

FB II:
364.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
20.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
30.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
10.000 € BAD, Unfallschutz
10.000 € Palisadenwand Sanierung Bereich Toilette (unter Neubau)
15.000 € Fluchtweg Altbau
3.000 € Wartungsprüfungen der naturwissenschaftlichen Räume
1.500 € Grünpflege (Ri)
FB III:
2.000 € Unterhaltung Spielgeräte

### KT 217020 SK 5317000 Zuweisungen

Weiterleitung des Landeszuschusses für die pädagogische Übermittagbetreuung aus dem Programm "Geld oder Stelle" an den Kooperationspartner

### KT 217020 SK 5317000 Zuschüsse

Übermittagbetreuung durch Kooperationspartner

### KT 317020 SK 5318000 Zuschüsse...

Zuschüsse private digitale Endgeräte, Schulwandern, SV wird jetzt unter 5431090 verplant

## Teilfinanzhaushalt Produkt 217020 Hüffertgymnasium Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 217 | Gymnasien |
| **Produkt** | 217020 | Hüffertgymnasium Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 36.704 | 27.710 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 48.180 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **84.884** | **27.710** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -21.310 | -1.215.000 | -280.000 | -30.000 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -119.823 | -122.790 | -99.000 | -165.000 | -75.000 | -75.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-141.133** | **-1.337.790** | **-379.000** | **-195.000** | **-75.000** | **-75.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-56.249** | **-1.310.080** | **-379.000** | **-195.000** | **-75.000** | **-75.000** |

## Investitionen Produkt 217020 Hüffertgymnasium Warburg

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| EG-217020 Extrageld Hüffertgymnasium Wbg. | 0 | -47.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21702-001 Hüffertgymn.: Erwerb von bewegl. Sachen AV | -27.026 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 21.434 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -48.461 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Erwerb von bweglichen Sachen des Anlagevermögens | | | | | | | |
| I21702-050 Hüffertgymn. Ausstattung BGA | -314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -314 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21702-051 Hüffertgymn.: Übermittagbetreuung; Mensa | 0 | -3.000 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -3.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21702-055 Hüffertgymn. Wbg.: Sanierung der Fachräume | -913 | 0 | 0 | -120.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -913 | 0 | 0 | -30.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 0 | -90.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 30.000 € Baumaßnahmen | | | | | | | |
| I21702-059 Hüffertgymn. Wbg.: Schulhof | -16.370 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -16.370 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21702-063 Hüffertg. Wbg.: Sanierung/Modernisierung Schulgeb. | 0 | 0 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 30.000 € Schließanlage (Modernisierung) | | | | | | | |
| I21702-065 Hüffertgymn. Wbg.: Lüftungsanlage Neubau | 0 | -1.200.000 | -250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -1.200.000 | -250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21702-067 Hüffertgymnasium: EDV | -55.779 | -63.680 | -61.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 15.270 | 24.110 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -71.049 | -87.790 | -61.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | 0 |
| I21702-068 Hüffertgymnasium: Fernwärmeversorgung | -3.823 | -8.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 3.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.823 | -12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I21702-069 Hüffertgymnasium: EDV-Netzwerk | -203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -203 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-104.428** | **-1.357.440** | **-379.000** | **-195.000** | **-75.000** | **-75.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-104.428** | **-1.357.440** | **-379.000** | **-195.000** | **-75.000** | **-75.000** | **0** |

## Produktbeschreibung Produkt 221010 Eisenhoitschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 221 | Förderschulen |
| **Produkt** | 221010 | Eisenhoitschule Warburg |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

# Teilergebnishaushalt Produkt 221010 Eisenhoitschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 221 | Förderschulen |
| **Produkt** | 221010 | Eisenhoitschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-4** | **-27.800** | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -4 | -27.800 | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-4** | **-27.800** | | | | |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | | **200** | **200** | **200** | | |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | | 200 | 200 | 200 | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | | **37.400** | | | | |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | | 37.400 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **1** | **4.000** | **4.000** | **4.000** | | |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 1 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1** | **41.600** | **4.200** | **4.200** | | |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-3** | **13.800** | **4.200** | **4.200** | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-3** | **13.800** | **4.200** | **4.200** | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-3** | **13.800** | **4.200** | **4.200** | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-3** | **13.800** | **4.200** | **4.200** | | |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 221010 Eisenhoitschule Warburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 221 | Förderschulen |
| **Produkt** | 221010 | Eisenhoitschule Warburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 241010 Schülerbeförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 241 | Schülerbeförderung |
| **Produkt** | 241010 | Schülerbeförderung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Gabi Besche<br>Olaf Krane (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Organisation und Abrechnung der Schülerbeförderung, Unterstützung der Schülerinnen und Schüler bei der Bewältigung des Schulweges.<br>Schülerfahrkosten werden bei Vorliegen der gesetzlichen Voraussetzung übernommen. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Wirtschaftliche und zeitlich effektive Beförderung der Schülerinnen und Schüler - auch unter Berücksichtigung der Belange der Schülerinnen und Schüler. |
| | |
| **Zielgruppe** | Schülerinnen und Schüler, Lehrer, Eltern |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schülerfahrkostenverordnung NRW, Ratsbeschlüssse, Dienstanweisungen |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 241010 Schülerbeförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 241 | Schülerbeförderung |
| **Produkt** | 241010 | Schülerbeförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-38.393** | **-17.000** | **-17.000** | **-17.000** | **-17.000** | **-17.000** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -38.393 | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 | -17.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** | **-500** |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-38.393** | **-17.500** | **-17.500** | **-17.500** | **-17.500** | **-17.500** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **25.860** | **27.110** | **27.910** | **28.190** | **28.480** | **28.770** |
| 5011000 | DA - Beamte | 2.762 | 2.820 | 2.820 | 2.850 | 2.880 | 2.910 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 18.228 | 19.180 | 19.810 | 20.000 | 20.200 | 20.400 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.409 | 1.480 | 1.530 | 1.550 | 1.570 | 1.590 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 3.461 | 3.630 | 3.750 | 3.790 | 3.830 | 3.870 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **1.089.561** | **1.300.000** | **1.320.000** | **1.340.000** | **1.360.000** | **1.360.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.089.561 | 1.300.000 | 1.320.000 | 1.340.000 | 1.360.000 | 1.360.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.115.421** | **1.327.210** | **1.348.010** | **1.368.290** | **1.388.580** | **1.388.870** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **1.077.028** | **1.309.710** | **1.330.510** | **1.350.790** | **1.371.080** | **1.371.370** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **1.077.028** | **1.309.710** | **1.330.510** | **1.350.790** | **1.371.080** | **1.371.370** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **1.077.028** | **1.309.710** | **1.330.510** | **1.350.790** | **1.371.080** | **1.371.370** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **1.077.028** | **1.309.710** | **1.330.510** | **1.350.790** | **1.371.080** | **1.371.370** |

## Erläuterungen

### KT 241010 SK 4141000 Zuweisungen vom Land

Belastungsausgleich bei den Schülerbeförderungskosten - Zahlung vom Land NRW

### KT 241010 SK 5291000 Schülerbeförderungskosten

Obwohl die Anzahl der Schüler geringer geworden ist, besteht die grundsätzliche Notwendigkeit der Anzahl der Schulfahrten. Eine Reduzierung der Fahrtkosten ist damit nicht verbunden.
Hinzu kommt, dass zum Erhalt der Teilstandorte in Daseburg und Ossendorf evtl. ein zusätzlicher Schülerspezialverkehr einrichtet werden muss.
Durch die gesetzlich vorgeschriebene Erhöhung der Schulpraktika (ab 2014) im Sekundarbereich I entstehen weitere zusätzliche Kosten.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 241010 Schülerbeförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 241 | Schülerbeförderung |
| **Produkt** | 241010 | Schülerbeförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 242010 Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 242 | Fördermaßnahmen für Schüler |
| **Produkt** | 242010 | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Integrationsmaßnahmen für ausländische und spätausgesiedelte Kinder und Jugendliche; Lernmittelfreiheit; Besondere Förderangebote (z.B. Schulprojekte, Schülerwettbewerbe, Schüleraustausch); Schulpflicht und schulrechtliche Angelegenheiten; Bildungsberatung für Schüler, Jugendliche und Erwachsene; Schulmitwirkungsangelegenheiten; Fortbildungsangebote für alle am Schulleben Beteiligte; Ganztägige Förder- und Betreuungsangebote |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Erbringung von zentralen schulbezogenen Leistungen durch den Schulträger |
| | |
| **Zielgruppe** | Schüler, Eltern, Lehrer |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Schulgesetze, weisungsgebunden |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 242010 Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 242 | Fördermaßnahmen für Schüler |
| **Produkt** | 242010 | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-171.609** | **-11.450** | **-43.000** | **-13.000** | **-13.000** | **-13.000** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -163.687 | -5.000 | -35.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -7.922 | -6.450 | -8.000 | -8.000 | -8.000 | -8.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-18.581** | **-24.000** | **-24.500** | **-24.500** | **-24.500** | **-24.500** |
| 4481000 | Erstattungen vom Land | -18.581 | | | | | |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | | -24.000 | -24.500 | -24.500 | -24.500 | -24.500 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-190.190** | **-35.450** | **-67.500** | **-37.500** | **-37.500** | **-37.500** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **29.623** | **5.760** | **39.540** | **39.940** | **40.340** | **40.740** |
| 5011000 | DA - Beamte | 3.452 | 3.520 | 3.520 | 3.560 | 3.600 | 3.640 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 727 | 1.710 | 27.850 | 28.130 | 28.410 | 28.690 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 24.347 | | | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 58 | 130 | 2.180 | 2.200 | 2.220 | 2.240 |
| 5029000 | BzV - Sonstige Beschäftigte | 370 | | | | | |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 129 | 400 | 5.990 | 6.050 | 6.110 | 6.170 |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | 541 | | | | | |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **9.733** | **29.000** | **46.500** | **10.500** | **10.500** | **10.500** |
| 5238000 | Erst. für die Aufwend. an übrige Bereiche | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 124 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 9.609 | 23.500 | 41.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **8.282** | **6.900** | **8.400** | **8.400** | **8.400** | **8.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 5.393 | 5.500 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 218 | 200 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 2.671 | 1.200 | 2.700 | 2.700 | 2.700 | 2.700 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **28.188** | **86.600** | **85.600** | **58.100** | **58.100** | **58.100** |
| 5312000 | Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV) | 3.500 | 13.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 | 9.500 |
| 5315000 | Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen | | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 19.888 | | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 4.800 | 69.500 | 72.500 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **61.030** | **12.650** | **14.500** | **12.000** | **12.000** | **12.000** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 500 | 3.000 | 500 | 500 | 500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 2.200 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 694 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 2.463 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 45 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 1.133 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 5431040 | Öffentliche Bekanntmachungen | 38 | | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 55.397 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 1.249 | 450 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 10 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **136.856** | **140.910** | **194.540** | **128.940** | **129.340** | **129.740** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-53.335** | **105.460** | **127.040** | **91.440** | **91.840** | **92.240** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-53.335** | **105.460** | **127.040** | **91.440** | **91.840** | **92.240** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-53.335** | **105.460** | **127.040** | **91.440** | **91.840** | **92.240** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-53.335** | **105.460** | **127.040** | **91.440** | **91.840** | **92.240** |

# Teilergebnishaushalt Produkt 242010 Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben

Hansestadt Warburg

## Erläuterungen

### KT 242010 SK 4141000 Landeszuweisungen

5.000 € eventuelle Landeserstattungen über den "Pendlererlass"
30.000 € Kostenübernahme Ausbau OSG (Planungsleistungen) s. SK 5291000

### KT 242010 SK 4142000 Zuweisungen

### KT 242010 SK 4482000 Erstattungen Gemeinde

Erstattung der Schul-Administartionskosten durch den Kreis HX

### KT 242010 SK 5238000 "Pendlererlass"

Es handelt sich hier um die Erstattungen aufgrund des Pendlererlasses; entspr. Erträge sind unter Sachkonto 4481000 verplant.

### KT 242010 SK 5291000 Sonstige Dienstleistungen

30.000 € Planung/Anfinanzierung Ausbau OGS
2.000 € Konzept Schulsozialarbeit
3.000 € Tag der Offenen Betriebstür
6.000 € Studie digitale Schulentwicklung

### KT 242010 SK 5312000 Zuweisungen

3.500 € Regionales Bildungsmanagement
6.000 € Tandemklasse

### KT 242010 SK 5315000 Stipendium

Übernahme Stipendium

### KT 242010 SK 5318000 Zuschüsse übrige Bereiche

10.000 € Umweltbildungsaktivitäten der Schulen
10.000 € Aufholen nach Corona
35.000 € Beschulung von Schüler und Schülerinnen an der Petrus-Damian-Schule
17.500 € Bezuschussung von Schulmensen

### KT 242010 SK 5412010 Aus- und Fortbildung

u.a. Superversion Schulsozialarbeit

### KT 242010 SK 5431090 sonst. Geschäftsaufwendungen

Aufwendungen für schulübergreifende kleinere Anschaffungen; davon 3.000 € für Mediathek AOSF

# Teilfinanzhaushalt Produkt 242010 Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 21 | Schulträgeraufgaben |
| **Produktgruppe** | 242 | Fördermaßnahmen für Schüler |
| **Produkt** | 242010 | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.567 | -5.000 | -8.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-4.567** | **-5.000** | **-8.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-4.567** | **-5.000** | **-8.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |

## Investitionen Produkt 242010 Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I24201-001 Sonst. schulische Angelegenheiten; BGA | -3.974 | -5.000 | -8.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -3.974 | -5.000 | -8.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Allgemeine Ausstattungsgegenstände für schulübergreifende Maßnahmen sowie für die Errichtung einer zentralen Werkstatt für die Schulhausmeister | | | | | | | |
| I24201-002 Sonst. schulische Angeleg.: Fahrzeuge u.a. | -593 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -593 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-4.567** | **-5.000** | **-8.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-4.567** | **-5.000** | **-8.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 252010 Museum / Archiv

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 252 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |
| **Produkt** | 252010 | Museum / Archiv |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Sammlung, Bewahrung und Dokumentation von lokaler und regionaler Geschichte und Kunstgeschichte; Durchführung von Dauer- und Wechselausstellungen; Bereitstellung von museumsbezogenen Medien;<br>Übernahme und Verwaltung, Pflege und Erschliessung archivwürdiger Informationsträger; Aktenverwaltung, Erforschung und Darstellung der Stadtgeschichte |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherung archivwürdiger Informationen aus Verwaltung und anderen Bereichen zu jedermanns Einsicht.<br>Näherbringen der Stadtgeschichte und Förderung der Kultur |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, auswärtige Besucher |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisung, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 252010 Museum / Archiv

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 252 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |
| **Produkt** | 252010 | Museum / Archiv |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-42.483** | **-20.400** | **-42.600** | **-42.600** | **-42.600** | **-42.600** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -42.483 | -20.400 | -42.600 | -42.600 | -42.600 | -42.600 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-329** | **-250** | **-750** | **-750** | **-750** | **-750** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -329 | -250 | -750 | -750 | -750 | -750 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-48** | | | | | |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -48 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-42.860** | **-20.650** | **-43.350** | **-43.350** | **-43.350** | **-43.350** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **201.671** | **198.480** | **207.060** | **209.120** | **211.210** | **213.310** |
| 5011000 | DA - Beamte | 2.071 | 2.110 | 2.110 | 2.130 | 2.150 | 2.170 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 155.037 | 151.280 | 157.990 | 159.570 | 161.170 | 162.780 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 11.599 | 11.710 | 12.230 | 12.350 | 12.470 | 12.590 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 32.964 | 33.380 | 34.730 | 35.070 | 35.420 | 35.770 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **30.914** | **28.500** | **65.500** | **53.000** | **53.000** | **53.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 30.339 | 25.500 | 61.500 | 50.000 | 50.000 | 50.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 575 | 2.000 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **59.364** | **26.050** | **59.600** | **59.600** | **59.600** | **59.600** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 56.755 | 24.900 | 56.900 | 56.900 | 56.900 | 56.900 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 432 | 350 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 2.176 | 800 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **2.701** | **4.400** | **4.400** | **4.400** | **4.400** | **4.400** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 2.701 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **5.130** | **15.200** | **13.300** | **8.300** | **8.300** | **8.300** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 28 | 500 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 291 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | 1.800 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 128 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 539 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 337 | 500 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 155 | 6.000 | 6.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 3.653 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **299.780** | **272.630** | **349.860** | **334.420** | **336.510** | **338.610** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **256.920** | **251.980** | **306.510** | **291.070** | **293.160** | **295.260** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **256.920** | **251.980** | **306.510** | **291.070** | **293.160** | **295.260** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **256.920** | **251.980** | **306.510** | **291.070** | **293.160** | **295.260** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **256.920** | **251.980** | **306.510** | **291.070** | **293.160** | **295.260** |

## Erläuterungen

### KT 252010 SK 5241100 Unterhaltung Bewirtschaftung

FB II:
54.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW); Allgemeine Kostensteigerung und Neuvergabe Wartungsarbeiten nach Sanierungsmaßnahmen)
7.500 € Bauunterhaltung

## Teilergebnishaushalt Produkt 252010 Museum / Archiv

Hansestadt Warburg

### KT 252010 SK 5255000 Unterhaltung Vermögen

Sanierung der Stühle im Beyer-Saal

### KT 252010 SK 5291000 Sonstige Dienstleistungen

u.a. 1.000 € Substanzerhaltung Archivgut

### KT 252010 SK 5317000 Zuschüsse an priv. Untern.

4.400 € Zuschuss Hansestadt Warburg für den Museumsverein

### KT 252010 SK 5412010 Aus- und Fortbildung

Fortbildungen etc.

### KT 252010 SK 5412050 Dienstausrüstung

Neuer Ansatz für Hausmeister

### KT 252010 SK 5422000 Mieten, Pachten

200 € Aufschaltung Meldeanlage

### KT 252010 SK 5431090 Geschäftsaufwendungen

Erhöhter Ansatz aufgrund der Katalogisierung Vermächtnis Dr. Lohmann

## Teilfinanzhaushalt Produkt 252010 Museum / Archiv

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 252 | Museen, Sammlungen, Ausstellungen |
| **Produkt** | 252010 | Museum / Archiv |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 30.000 | 10.000 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **30.000** | **10.000** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -168.756 | -30.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -5.187 | -8.000 | -13.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-173.943** | **-38.000** | **-28.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-173.943** | **-8.000** | **-18.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |

## Investitionen Produkt 252010 Museum / Archiv

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I25201-001 Museum...: Erwerb bewegl. Sachen AV | -4.903 | -8.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.903 | -8.000 | -13.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | 0 |
| I25201-002 Museum...: Museum Umbaumaßnahmen | -169.040 | 0 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -168.756 | -30.000 | -15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Erneuerung der Beleuchtung im Erdgeschoss mit Objektbeleuchtung | | | | | | | |
| **Summe** | **-173.943** | **-8.000** | **-18.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-173.943** | **-8.000** | **-18.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 272010 Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 272 | Büchereien |
| **Produkt** | 272010 | Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Bereithaltung von Medien und Informationen; Veranstaltungen der Bibliothek, z. B. Führungen und Ausstellungen;<br>Besondere Dienstleistungen der Bibliothek, z.B. Lesecafe, Literaturförderung |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Förderung des Lesens und der Mediennutzung<br>Förderung des Mediengebrauchs und regelmäßige Erneuerung des Bestandes, Unterstützung der Aus-, Fort- und Weiterbildung,<br>Beitrag zur persönlichen, gesellschaftlichen und kulturellen Lebensgestaltung |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 272010 Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 272 | Büchereien |
| **Produkt** | 272010 | Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | | **-100** | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | | -100 | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | | **-100** | | | | |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **4.595** | **4.980** | **4.600** | **4.640** | **4.690** | **4.740** |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 3.720 | 3.720 | 3.720 | 3.760 | 3.800 | 3.840 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | | 380 | | | | |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | 875 | 880 | 880 | 880 | 890 | 900 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | | **500** | **500** | **500** | **500** | **500** |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | | **150** | | | | |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | | 150 | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **1.400** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.400 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.686** | **3.050** | **3.050** | **3.050** | **3.050** | **3.050** |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 157 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 2.474 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 54 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **8.681** | **10.680** | **10.150** | **10.190** | **10.240** | **10.290** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **8.681** | **10.580** | **10.150** | **10.190** | **10.240** | **10.290** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **8.681** | **10.580** | **10.150** | **10.190** | **10.240** | **10.290** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **8.681** | **10.580** | **10.150** | **10.190** | **10.240** | **10.290** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **8.681** | **10.580** | **10.150** | **10.190** | **10.240** | **10.290** |

## Erläuterungen

### KT 272010 SK 5318000 Zuschüsse

Zuschüsse an Büchereien in kirchlicher Trägerschaft; Anpassung der Zuwendungen an kirchliche Büchereien im Stadtgebiet Warburg ab 2019

# Teilfinanzhaushalt Produkt 272010 Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 272 | Büchereien |
| **Produkt** | 272010 | Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |

## Investitionen Produkt 272010 Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I27201-001 Bücherei: Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| **Summe** | **0** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 281010 Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte...

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 281 | Heimat- und sonstige Kunstpflege |
| **Produkt** | 281010 | Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte... |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Sonstige Kulturveranstaltungen: Veranstaltungen der bildenden Kunst; Durchführung von Lyrikertreffen; sonstige kulturelle Veranstaltungen;<br>Kulturförderung: Kulturförderung in Form von Projektförderung, Vereinsförderung und sonstiger Förderung, z.B. Förderpreise<br>Stadtjubiläen 2011 = 975 Jahr Feierlichkeiten der Stadt Warburg<br>Stadtjubiläen 2036 = 1.000 Jahr Feierlichkeiten der Stadt Warburg |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung und Stärkung des Kulturangebots / Unterstützung der Kulturvereine |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 281010 Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte...

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 281 | Heimat- und sonstige Kunstpflege |
| **Produkt** | 281010 | Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte... |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-61.096** | **-41.300** | **-38.100** | **-38.100** | **-38.100** | **-38.100** |
| 4140500 | Zuweisungen vom Bund | -14.873 | | | | | |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -5.000 | -15.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 4145000 | Zuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligung | -4.750 | -500 | -500 | -500 | -500 | -500 |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -28.970 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -7.503 | -5.800 | -7.600 | -7.600 | -7.600 | -7.600 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-22.970** | **-40.300** | **-42.800** | **-42.800** | **-41.500** | **-41.500** |
| 4412000 | Sonst. privatr. Erträge 7 % USt | | -1.300 | -1.300 | -1.300 | | |
| 4412100 | Sonst. privatr. Erträge 19 % USt | -8.900 | -4.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -24 | | | | | |
| 4461100 | Eintrittsgelder Meisterkonzerte in Warburg | -7.388 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 4461200 | Eintrittsgelder Theater in Warburg | -6.658 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-84.066** | **-81.600** | **-80.900** | **-80.900** | **-79.600** | **-79.600** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **12.913** | **13.270** | **13.520** | **13.660** | **13.810** | **13.960** |
| 5011000 | DA - Beamte | 3.452 | 3.520 | 3.520 | 3.560 | 3.600 | 3.640 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 7.361 | 7.540 | 7.740 | 7.820 | 7.900 | 7.980 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 569 | 590 | 600 | 610 | 620 | 630 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 1.530 | 1.620 | 1.660 | 1.670 | 1.690 | 1.710 |
| **12** | **- Versorgungsaufwendungen** | **912** | | | | | |
| 5119000 | VA - sonstige Beschäftigte | 912 | | | | | |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **63.263** | **84.000** | **84.000** | **84.000** | **84.000** | **84.000** |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 300 | | | | | |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 495 | | | | | |
| 5281010 | Aufwendungen für sonst Sachleist. Meisterkonzerte | 2.579 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 5281020 | Aufwendungen für sonst Sachleist. Theater in Wbg. | 451 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.834 | | | | | |
| 5291010 | Aufwendungen sonst. Dienstleist. Meisterkonzerte | 31.369 | 42.000 | 42.000 | 42.000 | 42.000 | 42.000 |
| 5291020 | Aufwendungen sonst. Dienstleist. Theater in Wbg. | 24.235 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **7.858** | **7.050** | **8.100** | **8.100** | **8.100** | **8.100** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 6.847 | 6.150 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.012 | 900 | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **23.640** | **52.750** | **50.250** | **40.250** | **40.250** | **40.250** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 19.000 | 32.750 | 28.250 | 18.250 | 18.250 | 18.250 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 4.640 | 20.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 | 22.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **42.882** | **269.760** | **212.840** | **123.490** | **123.490** | **123.490** |
| 5421000 | Aufwendungen für ehrenamtl. + sonst. Tätigkeit | 5.600 | 15.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | 250 | | | | |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 58 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 37.045 | 252.780 | 206.050 | 116.700 | 116.700 | 116.700 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 178 | 130 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **151.468** | **426.830** | **368.710** | **269.500** | **269.650** | **269.800** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **67.402** | **345.230** | **287.810** | **188.600** | **190.050** | **190.200** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **67.402** | **345.230** | **287.810** | **188.600** | **190.050** | **190.200** |
| **28** | **- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen** | **80** | | | | | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 281010 Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte...

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5811000 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 80 | | | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **67.402** | **345.230** | **287.810** | **188.600** | **190.050** | **190.200** |
| **28** | **- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen** | **80** | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **67.482** | **345.230** | **287.810** | **188.600** | **190.050** | **190.200** |

## Erläuterungen

### KT 281010 SK 4141000 / 5318000 Heimatpreis

u.a. 5.000 € Heimatpreis (100 % Förderung durch das Land NRW)
Siehe auch SK 5318000

### KT 281010 SK 4141000 Zuweisungen Land

5.000 € Heimatpreis
5.000 € Coronaerstattungen

### KT 281010 SK 5291010 Dienstleist. Meisterkonzerte

Der Betrag erhöht sich, da aus der letzten Saison mehrere Konzerte nachgeholt werden müssen.

### KT 281010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

10.000 € Zuschuss Musikschule gGmbH
10.000 € Zuschuss Schießsportverein 2. Anteil
2.500 € Übertrag nicht abgerufener Mittel aus dem Programm "Moderne Sportstätten 2022" RV Warburger Land – Erneuerung Hallenboden 2.500,00 € (Restbetrag)
2.500 € Kulturforum
1.000 € KIS
2.250 € Pauschalbetrag

### KT 281010 SK 5318000 Zuschüsse übrige Bereiche

FB II: 5.000 € Heimatpreis (100 % Förderung durch das Land NRW; siehe auch SK 4141000)
FB III: 10.000 € Corona-Kulturfond, 2.000 Kulturpreis ,3.000 € Allgemein

### KT 281010 SK 5421000 Ehrenamtliche Tätigkeiten

Aufwandsentschädigungen Ortsheimatpfleger für Aufwendungen der ehrenamtlichen + sonst. Tätigkeit

### KT 281010 SK 5431090 Geschäftsaufwendungen FB III

u.a.
2.500 € Allgemeines
2.000 € Kulturpreis
700 € Mitgliedsbeiträge allgemein
ab 2024: Verplanung der Ortsbudgets

## Teilfinanzhaushalt Produkt 281010 Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte...

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 25 | Kultur und Wissenschaft |
| **Produktgruppe** | 281 | Heimat- und sonstige Kunstpflege |
| **Produkt** | 281010 | Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte... |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **5.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -8.897 | -2.500 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-8.897** | **-2.500** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-3.897** | **-2.500** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** |

## Investitionen Produkt 281010 Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte...

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I28101-001 Theater Konzerte: Betriebs- + Geschäftsausstattung | -170 | -2.500 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -170 | -2.500 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Bewegliche Sachen des Anlagevermögens; lfd. Bedarf | | | | | | | |
| I28101-002 Heimatpflege: Betriebs- und Geschäftsausstattung | -129 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -129 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR001 Ortsbudget Bonenburg | -1.710 | -12.160 | -9.700 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| OR002 Ortsbudget Calenberg | -93 | -11.520 | -7.580 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| OR003 Ortsbudget Dalheim | -494 | -3.450 | -2.920 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | 0 |
| OR004 Ortsbudget Daseburg | -2.221 | -16.060 | -12.830 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 4.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -6.153 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR005 Ortsbudget Dössel | -2.538 | -11.800 | -1.660 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.145 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR006 Ortsbudget Germete | -1.500 | -18.420 | -16.220 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| OR007 Ortsbudget Herlinghausen | -556 | -9.440 | -8.830 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| OR008 Ortsbudget Hohenwepel | -145 | -15.110 | -10.990 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| OR009 Ortsbudget Menne | -3.000 | -14.620 | -12.460 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| OR010 Ortsbudget Nörde | -2.577 | -10.980 | -2.960 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| OR011 Ortsbudget Ossendorf | -490 | -21.280 | -17.650 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| OR012 Ortsbudget Rimbeck | -7.052 | -14.500 | -7.750 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| OR013 Ortsbudget Scherfede | -1.033 | -57.380 | -21.700 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| OR015 Ortsbudget Welda | -471 | -14.960 | -11.940 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR016 Ortsbudget Wormeln | -1.766 | -15.900 | -6.660 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | 0 |
| SA001 Sachkostenpauschale Bonenburg | -90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SA008 Sachkostenpauschale Hohenwepel | -213 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SA015 Sachkostenpauschale Welda | -90 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-26.338** | **-250.080** | **-153.850** | **-113.500** | **-113.500** | **-113.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-26.338** | **-250.080** | **-153.850** | **-113.500** | **-113.500** | **-113.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 312010 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 312 | Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch |
| **Produkt** | 312010 | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin<br>Michael Schäfers (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Verwaltung der Arbeitsgemeinschaft (ARGE)<br>- Erstattung der Personal- und Sachkosten durch den Kreis Höxter |
| | |
| | |
| **Zielgruppe** | Kreis Höxter |
| | |
| | |
| | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 312010 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 312 | Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch |
| **Produkt** | 312010 | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **29** | **= Teilergebnis** | | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |

### Erläuterungen

KT 312010 SK 4484000 Kostenerstattung

# Teilfinanzhaushalt Produkt 312010 Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 312 | Grundsicherungsleistungen nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch |
| **Produkt** | 312010 | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 313010 Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 313 | Leistungen für Asylbewerber |
| **Produkt** | 313010 | Leistungen für Asylbewerber |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin<br>Michael Schäfers (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Aufgaben nach dem AsylbLG insbes. Geld- und Sachleistungen zur Sicherung des Lebensunterhaltes - einmalige und laufende Leistungen nach AsylLG; Krankenhilfe; sonstige Hilfen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherung des Lebensunterhalts von Ausländern ohne verfestigten Aufenthaltsstatus |
| | |
| **Zielgruppe** | Asylbewerber |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | AsylLG |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 313010 Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 313 | Leistungen für Asylbewerber |
| **Produkt** | 313010 | Leistungen für Asylbewerber |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-1.173.299** | **-650.000** | **-1.621.200** | **-950.000** | **-650.000** | **-650.000** |
| 4140500 | Zuweisungen vom Bund | | | -671.200 | | | |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -1.173.299 | -650.000 | -950.000 | -950.000 | -650.000 | -650.000 |
| **03** | **+ Sonstige Transfererträge** | **-18.163** | **-25.400** | **-25.400** | **-25.400** | **-25.400** | **-25.400** |
| 4211110 | Kostenbeitrag und Aufwendungsersatz a.v.E. | | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4211130 | Übergeleitete Unterhaltsansprüche a.v.E. | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4211150 | Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. | -16.044 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 | -15.000 |
| 4211170 | Sonstige Ersatzleistungen a.v.E. | | -200 | -200 | -200 | -200 | -200 |
| 4211190 | Rückzahlungen gewährter Hilfen a.v.E. | -2.119 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-3.157** | **-65.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | | -65.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -3.157 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.194.620** | **-740.400** | **-1.656.600** | **-985.400** | **-685.400** | **-685.400** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **109.667** | **166.690** | **138.570** | **139.950** | **141.340** | **142.760** |
| 5011000 | DA - Beamte | 47.311 | 48.520 | 36.810 | 37.180 | 37.550 | 37.930 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 52.162 | 91.860 | 77.350 | 78.120 | 78.900 | 79.690 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 200 | | | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 3.748 | 7.120 | 6.390 | 6.450 | 6.510 | 6.580 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 6.246 | 19.190 | 18.020 | 18.200 | 18.380 | 18.560 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **30.626** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** |
| 5232000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verwalt. an Gemeinden | 24.191 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 3.130 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.305 | | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **979.761** | **871.400** | **1.061.400** | **1.061.400** | **1.061.400** | **1.061.400** |
| 5331121 | Hilfe zum Lebensunterhalt (§ 2 AsylbLG) | 313.479 | 240.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 | 350.000 |
| 5331123 | Unterkunftskosten (§ 2 AsylbLG) | 100.927 | 90.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 5331124 | Hilfe in besonderen Lebenslagen (§ 2 AsylbLG) | 202.154 | 50.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 | 200.000 |
| 5331125 | Arbeitsgelegenheiten (§ 2 AsylbLG) | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5331131 | Notwendiger persönlicher Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 2 AsylbLG) | 95.253 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 | 120.000 |
| 5331132 | Notwendiger Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 1 AsylbLG) | 146.240 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 | 180.000 |
| 5331133 | Kosten der Unterkunft (§ 3 Abs. 2 AsylbLG) | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5331134 | Leist. Krankheit, Schwanger., Geburt (§ 4 AsylbLG) | 114.021 | 180.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| 5331135 | Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) | 7.688 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5331151 | Sachleistungen für Betreuung Asylbewerber | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5331152 | Lernmittel für Asylbewerber | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5331153 | Sonst. Leistungen an Asylbewerber | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **342** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** | **4.200** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 328 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 14 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.120.397** | **1.052.290** | **1.214.170** | **1.215.550** | **1.216.940** | **1.218.360** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-74.223** | **311.890** | **-442.430** | **230.150** | **531.540** | **532.960** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-74.223** | **311.890** | **-442.430** | **230.150** | **531.540** | **532.960** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-74.223** | **311.890** | **-442.430** | **230.150** | **531.540** | **532.960** |

## Teilergebnishaushalt Produkt 313010 Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **29** | **= Teilergebnis** | **-74.223** | **311.890** | **-442.430** | **230.150** | **531.540** | **532.960** |

## Erläuterungen

### KT 313010 SK 4140500 Zuweisungen Flüchtlinge

631.200 € Zuweisungen für die Unterbringung geflüchteter Personen (Schnellbrief. 609/2022) Bundesmittel
40.000 € Bundesmittel für geflüchtete Personen 2023

### KT 313010 SK 4141000 Landeszuweisungen

Monatlichen FlüAG-Leistungen vom Land NRW
Integrationspauschale (Anmerkung: Die Aufwendungen für Personalkosten werden nicht erstattet)
Für die Jahre 2023 und 2024 erfolgt eine Ausgleichszahlung für geduldete Personen vom Land NRW i.H.v. jährlich voraussichtlich 300.000 €.

### KT 313010 SK 4482000 Kostenerstattungen

Personalkostenerstattung Implementierung KIM (Kommunales Integrationsmanagement)

### KT 313010 SK 5232000 Erstattungen..

Solidarfonds Kosten der Krankenbehandlung
Siehe auch SK 4482000 Erstattung von Gemeinden

# Teilfinanzhaushalt Produkt 313010 Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 313 | Leistungen für Asylbewerber |
| **Produkt** | 313010 | Leistungen für Asylbewerber |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-5.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-5.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 313020 UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 313 | Leistungen für Asylbewerber |
| **Produkt** | 313020 | UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin<br>Michael Schäfers (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Die notwendigen Aufwendungen und Auszahlungen für Maßnahmen im Zusammenhangmit der Aufnahme und Unterbringung der anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen |
| | |
| | |
| **Zielgruppe** | Anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen |
| | |
| | |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 313020 UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 313 | Leistungen für Asylbewerber |
| **Produkt** | 313020 | UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | | | **-210.750** | | | |
| 4140500 | Zuweisungen vom Bund | | | -150.750 | | | |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | | | -60.000 | | | |
| **03** | **+ Sonstige Transfererträge** | | | **-5.000** | | | |
| 4211150 | Leistungen von Sozialleistungsträgern a.v.E. | | | -5.000 | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | | | **-215.750** | | | |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | | | **88.120** | | | |
| 5011000 | DA - Beamte | | | 20.830 | | | |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | | | 51.960 | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | | | 4.040 | | | |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | | | 11.290 | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | | | **122.500** | | | |
| 5331131 | Notwendiger persönlicher Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 2 AsylbLG) | | | 50.000 | | | |
| 5331132 | Notwendiger Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 1 AsylbLG) | | | 50.000 | | | |
| 5331133 | Kosten der Unterkunft (§ 3 Abs. 2 AsylbLG) | | | 10.000 | | | |
| 5331134 | Leist. Krankheit, Schwanger., Geburt (§ 4 AsylbLG) | | | 10.000 | | | |
| 5331135 | Arbeitsgelegenheiten (§ 5 AsylbLG) | | | 1.000 | | | |
| 5331151 | Sachleistungen für Betreuung Asylbewerber | | | 500 | | | |
| 5331152 | Lernmittel für Asylbewerber | | | 500 | | | |
| 5331153 | Sonst. Leistungen an Asylbewerber | | | 500 | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | | | **210.620** | | | |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | | | **-5.130** | | | |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | | | **-5.130** | | | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | | | **-5.130** | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | | | **-5.130** | | | |

## Erläuterungen

### KT 313020 SK 4140500 Zuweisungen Ukraine

90.750 € 3. Tranche Bundesmittel Ukraine-Unterbringung
60.000 € Bundesmittel für geflüchtete Personen 2023 Ukraine

## Teilfinanzhaushalt Produkt 313020 UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 313 | Leistungen für Asylbewerber |
| **Produkt** | 313020 | UKRAINE - Leistungen für Asylbewerber |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 315010 Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 315 | Soziale Einrichtungen |
| **Produkt** | 315010 | Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg. |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin |
| | Michael Schäfers (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Unterstützung von Senioren und Förderung sozialer Aufgaben**<br>Beratung in Renten- und Angelegenheiten der Sozialversicherung; Aufnahme von Rentenanträgen; Aufnahme von Anträgen für Heilmaßnahmen; Kontenklärung; Versorgungsausgleich;<br>Durchführung von Sozialwahlen; Sonst. soziale Hilfestellungen; Zusammenarbeit mit Trägern der freien Wohlfahrtspflege und anderen Stellen;<br>Bearbeitung von Zuschussanträgen freier Träger und anderer Stellen; Aufgaben nach dem Bundesvertriebenen- und Fluechtlingsgesetz; Unterstützungsleistungen für Senioren |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Hilfestellung bei der Beantragung von Leistungen der Rentenversicherungsträger; Hilfestellung bei der Klärung des Versicherungsverlaufs; Verbesserung der sozialen Situation aller Bürger |
| | |
| **Zielgruppe** | Versicherungspflichtige und Rentenberechtigte Bürger /Innen, Senioren |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Sozialgesetze, SGB, RVO |
| | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 315010 Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 315 | Soziale Einrichtungen |
| **Produkt** | 315010 | Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-893** | | **-900** | **-900** | **-900** | **-900** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -893 | | -900 | -900 | -900 | -900 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-893** | | **-900** | **-900** | **-900** | **-900** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **32.611** | | | | | |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 24.222 | | | | | |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 1.400 | | | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.876 | | | | | |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 5.113 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **916** | | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 916 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **1.802** | | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.802 | | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **125** | | | | | |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 125 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **35.453** | | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **34.561** | | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **34.561** | | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **34.561** | | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **34.561** | | **100** | **100** | **100** | **100** |

### Erläuterungen

### KT 315010 SK 5318000 Zuschüsse übrige Bereiche

## Teilfinanzhaushalt Produkt 315010 Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 315 | Soziale Einrichtungen |
| **Produkt** | 315010 | Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 333010 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 333 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |
| **Produkt** | 333010 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin<br>Michael Schäfers (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung gem. §§ 41 bis 46 SGB XII<br>Die Hansestadt Warburg nimmt diese Aufgaben für den Kreis Höxter wahr;<br>Die Erträge und Aufwendungen werden im Rahmen der durchlaufenden Gelder verbucht,<br>soweit nicht eigene Kosten anfallen. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Verbesserung der wirtschaftlichen Situation einkommenschwacher Bürgerinnen und Bürger. |
| | |
| **Zielgruppe** | Bürgerinnen und Bürger |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | *SGB XII* |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 333010 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 333 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |
| **Produkt** | 333010 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **87.143** | **93.010** | **65.980** | **66.620** | **67.290** | **67.970** |
| 5011000 | DA - Beamte | 50.686 | 51.850 | 38.990 | 39.370 | 39.760 | 40.160 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 28.265 | 31.990 | 20.910 | 21.120 | 21.330 | 21.540 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 2.191 | 2.480 | 1.620 | 1.630 | 1.650 | 1.670 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 6.001 | 6.690 | 4.460 | 4.500 | 4.550 | 4.600 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **3.305** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** | **3.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 3.305 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **150** | | | | | |
| 5331132 | Notwendiger Bedarf (§ 3 Abs. 1 S. 1 AsylbLG) | 150 | | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | **500** | **500** | **500** | **500** | **500** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **90.598** | **96.510** | **69.480** | **70.120** | **70.790** | **71.470** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **90.598** | **96.510** | **69.480** | **70.120** | **70.790** | **71.470** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **90.598** | **96.510** | **69.480** | **70.120** | **70.790** | **71.470** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **90.598** | **96.510** | **69.480** | **70.120** | **70.790** | **71.470** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **90.598** | **96.510** | **69.480** | **70.120** | **70.790** | **71.470** |

## Erläuterungen

### KT 333010 SK 52591000 Sonst. Dienstleistungen

Dienstleistungen von Externen, laufende Softwarepflegekosten

# Teilfinanzhaushalt Produkt 333010 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 31 | Soziale Leistungen |
| **Produktgruppe** | 333 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |
| **Produkt** | 333010 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 365010 Kindergarten Daseburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365010 | Kindergarten Daseburg |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Gabi Besche<br>Olaf Krane (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Betreuung der Kinder im Kindergartenalter der Ortsteile Daseburg, Dössel und der Nachbargemeinde Borgentreich-Rösebeck.<br>Der Kindergarten wird 3-gruppig geführt. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Förderung und Entwicklung des Kindes; Familienentlastung /-unterstützung durch Betreuung; Beratung und Versorgung;<br>Ermöglichen einer Berufstätigkeit beider Elternteile |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Kindergartenalter, Erziehungsberechtigte |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Kibiz |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 365010 Kindergarten Daseburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365010 | Kindergarten Daseburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-717.930** | **-702.200** | **-755.600** | **-755.600** | **-755.600** | **-755.600** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -3.161 | | | | | |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -689.173 | -680.000 | -730.000 | -730.000 | -730.000 | -730.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -25.597 | -22.200 | -25.600 | -25.600 | -25.600 | -25.600 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-3.279** | | | | | |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -2.297 | | | | | |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -982 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-721.210** | **-702.200** | **-755.600** | **-755.600** | **-755.600** | **-755.600** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **634.958** | **682.740** | **805.730** | **813.780** | **821.920** | **830.140** |
| 5011000 | DA - Beamte | 2.762 | 2.820 | 2.820 | 2.850 | 2.880 | 2.910 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 498.317 | 523.370 | 623.170 | 629.400 | 635.690 | 642.050 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 41.242 | 41.670 | 48.300 | 48.780 | 49.270 | 49.760 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 92.636 | 114.880 | 131.440 | 132.750 | 134.080 | 135.420 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **148.044** | **68.000** | **95.500** | **87.000** | **87.000** | **87.000** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 19.040 | | | | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 97.296 | 50.000 | 70.500 | 62.000 | 62.000 | 62.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 1.597 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 13.437 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **27.248** | **24.580** | **27.400** | **27.400** | **27.400** | **27.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 23.058 | 22.800 | 23.100 | 23.100 | 23.100 | 23.100 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 156 | 180 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 4.034 | 1.600 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **10.777** | **12.950** | **13.250** | **13.250** | **13.250** | **13.250** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 1.250 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 944 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 893 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 860 | 500 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 110 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 862 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 3.364 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 1.688 | 1.800 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5470500 | Wertminderung bei immateriellem Vermögen | 1 | | | | | |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 798 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 7 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **821.027** | **788.270** | **941.880** | **941.430** | **949.570** | **957.790** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **99.817** | **86.070** | **186.280** | **185.830** | **193.970** | **202.190** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **99.817** | **86.070** | **186.280** | **185.830** | **193.970** | **202.190** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **99.817** | **86.070** | **186.280** | **185.830** | **193.970** | **202.190** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **99.817** | **86.070** | **186.280** | **185.830** | **193.970** | **202.190** |

## Erläuterungen

## KT 365010 SK 5241100 Unterhaltungskosten

FB II:

## Teilergebnishaushalt Produkt 365010 Kindergarten Daseburg

Hansestadt Warburg

43.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW))
7.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
15.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
1.500 € Grünpflege (Ri)
FB III:
4.000 € Unterhaltung Kinderspielplatz

### KT 365010 SK 5281030

Buchung der Einnahmen unter 365040.4461300

### KT 365010 SK 5291000 sonstige Dienstleistungen

Erweiterung Ausstattung der Räume mit $CO^2$ Messgeräten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 365010 Kindergarten Daseburg

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365010 | Kindergarten Daseburg |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -5.123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -5.698 | -6.500 | -7.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-10.821** | **-6.500** | **-7.000** | **-6.500** | **-6.500** | **-6.500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-10.821** | **-6.500** | **-7.000** | **-6.500** | **-6.500** | **-6.500** |

## Erläuterungen

### KT 365010 SK 0811### Erwerb bewegl. Sachen des AV

Pauschalansatz zur Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für den Kostenträger "Kindergarten Daseburg"

## Investitionen Produkt 365010 Kindergarten Daseburg

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I36501-001 KG Daseburg: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -5.698 | -6.500 | -7.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -5.698 | -6.500 | -7.000 | -6.500 | -6.500 | -6.500 | 0 |
| I36501-050 KG Daseburg: An- Umbau Betriebsgebäude | -5.123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -5.123 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-10.821** | **-6.500** | **-7.000** | **-6.500** | **-6.500** | **-6.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-10.821** | **-6.500** | **-7.000** | **-6.500** | **-6.500** | **-6.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 365020 Kindergarten Ossendorf

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365020 | Kindergarten Ossendorf |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Gabi Besche |
| | Olaf Krane (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Betreuung der Kinder im Kindergartenalter im Ortsteil Ossendorf |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Förderung und Entwicklung des Kindes; Familienentlastung /-unterstützung durch Betreuung; Beratung und Versorgung;<br>Ermöglichen einer Berufstätigkeit beider Elternteile |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Kindergartenalter, Erziehungsberechtigte |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Kibiz |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 365020 Kindergarten Ossendorf

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365020 | Kindergarten Ossendorf |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-827.510** | **-1.075.900** | **-1.031.900** | **-1.031.900** | **-1.031.900** | **-1.031.900** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -3.161 | | | | | |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -767.558 | -1.060.000 | -975.000 | -975.000 | -975.000 | -975.000 |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -20 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -56.772 | -15.900 | -56.900 | -56.900 | -56.900 | -56.900 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-1.418** | | | | | |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -1.418 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-828.928** | **-1.075.900** | **-1.031.900** | **-1.031.900** | **-1.031.900** | **-1.031.900** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **670.822** | **928.000** | **989.400** | **999.290** | **1.009.290** | **1.019.380** |
| 5011000 | DA - Beamte | 2.762 | 2.820 | 2.820 | 2.850 | 2.880 | 2.910 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 542.400 | 719.980 | 761.970 | 769.580 | 777.280 | 785.050 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 42.224 | 52.460 | 59.050 | 59.640 | 60.240 | 60.840 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 83.436 | 152.740 | 165.560 | 167.220 | 168.890 | 170.580 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **128.694** | **97.250** | **123.250** | **130.750** | **118.750** | **118.750** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 5.729 | | | 12.000 | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 96.033 | 64.500 | 88.500 | 84.000 | 84.000 | 84.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 2.049 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **53.749** | **71.100** | **54.100** | **54.100** | **54.100** | **54.100** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 26.433 | 70.000 | 26.600 | 26.600 | 26.600 | 26.600 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 139 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 27.177 | 1.000 | 27.300 | 27.300 | 27.300 | 27.300 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **14.980** | **21.000** | **21.400** | **21.400** | **21.400** | **21.400** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 565 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 171 | 1.500 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 825 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 57 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 608 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 889 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 906 | 700 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 8.960 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 1.967 | 1.800 | 2.400 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 32 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **868.245** | **1.117.350** | **1.188.150** | **1.205.540** | **1.203.540** | **1.213.630** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **39.317** | **41.450** | **156.250** | **173.640** | **171.640** | **181.730** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **39.317** | **41.450** | **156.250** | **173.640** | **171.640** | **181.730** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **39.317** | **41.450** | **156.250** | **173.640** | **171.640** | **181.730** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **39.317** | **41.450** | **156.250** | **173.640** | **171.640** | **181.730** |

## Erläuterungen

## KT 365020 SK 5215000 Instandhaltungen

Für das Jahr 2024 ist die Instandsetzung der alten Toiletttenanlage im Altbau des Kindergartens mit 12 T€ vorgesehen.

## Teilergebnishaushalt Produkt 365020 Kindergarten Ossendorf

Hansestadt Warburg

### KT 365020 SK 5241100 Unterhaltungskosten

FB II:
70.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW); Kostensteigerung wegen Inbetriebnahme Neubau)
5.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
7.500 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
2.000 € Grünpflege (Ri)
FB III:
4.000 € Unterhaltung Spielplatz

## Teilfinanzhaushalt Produkt 365020 Kindergarten Ossendorf

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365020 | Kindergarten Ossendorf |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 693.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **693.000** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.223.037 | -100.000 | 0 | -305.000 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -73.585 | -15.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-1.296.622** | **-115.000** | **-10.000** | **-315.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-603.622** | **-115.000** | **-10.000** | **-315.000** | **-10.000** | **-10.000** |

## Erläuterungen

### KT 365020 SK 0811### Erwerb bewegl. Sachen des AV

Pauschalansatz zur Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für den Kostenträger "Kindergarten Daseburg"

## Investitionen Produkt 365020 Kindergarten Ossendorf

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I36501-001 KG Daseburg: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -264 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I36502-001 KG Ossendorf: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -7.927 | -15.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -7.927 | -15.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| I36502-050 KG Ossendorf: An- Umbau Betriebsgebäude | -1.282.635 | -100.000 | 0 | -305.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.217.241 | -100.000 | 0 | -305.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -65.394 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Der zunächst für 2023 geplante Umbau im Altbau des Kindergartens Ossendorf / Umgestaltung bzw. Anbau der Gruppenräume wird auf 2024 verschoben. | | | | | | | |
| **Summe** | **-1.290.826** | **-115.000** | **-10.000** | **-315.000** | **-10.000** | **-10.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-1.290.826** | **-115.000** | **-10.000** | **-315.000** | **-10.000** | **-10.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 365030 Kindergarten Welda

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365030 | Kindergarten Welda |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Gabi Besche |
| | Olaf Krane (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Betreuung der Kinder im Kindergartenalter im Ortsteil Welda. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Förderung und Entwicklung des Kindes; Familienentlastung /-unterstützung durch Betreuung; Beratung und Versorgung;<br>Ermöglichen einer Berufstätigkeit beider Elternteile |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Kindergartenalter, Erziehungsberechtigte |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Kibiz |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 365030 Kindergarten Welda

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365030 | Kindergarten Welda |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-250.476** | **-249.000** | **-239.100** | **-239.100** | **-239.100** | **-239.100** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -274 | | | | | |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -236.228 | -235.000 | -225.000 | -225.000 | -225.000 | -225.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -13.974 | -14.000 | -14.100 | -14.100 | -14.100 | -14.100 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-11.200** | | | | | |
| 4480500 | Erstattungen vom Bund | -11.200 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-261.676** | **-249.000** | **-239.100** | **-239.100** | **-239.100** | **-239.100** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **247.748** | **289.460** | **239.470** | **241.860** | **244.270** | **246.710** |
| 5011000 | DA - Beamte | 2.071 | 2.110 | 2.110 | 2.130 | 2.150 | 2.170 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 196.113 | 222.260 | 183.160 | 184.990 | 186.840 | 188.710 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 14.768 | 17.210 | 14.190 | 14.330 | 14.470 | 14.610 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 34.796 | 47.880 | 40.010 | 40.410 | 40.810 | 41.220 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **17.951** | **31.300** | **47.200** | **41.300** | **41.300** | **41.300** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 11.726 | 23.000 | 38.900 | 33.000 | 33.000 | 33.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 814 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 83 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **14.245** | **13.800** | **14.500** | **14.500** | **14.500** | **14.500** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 12.397 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 | 12.500 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 132 | 100 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.716 | 1.200 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **5.714** | **9.800** | **10.170** | **10.170** | **10.170** | **10.170** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 2.235 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 184 | 1.200 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 454 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | | 250 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 389 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 249 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 798 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 648 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 737 | 750 | 770 | 770 | 770 | 770 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 21 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **285.657** | **344.360** | **311.340** | **307.830** | **310.240** | **312.680** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **23.982** | **95.360** | **72.240** | **68.730** | **71.140** | **73.580** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **23.982** | **95.360** | **72.240** | **68.730** | **71.140** | **73.580** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **23.982** | **95.360** | **72.240** | **68.730** | **71.140** | **73.580** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **23.982** | **95.360** | **72.240** | **68.730** | **71.140** | **73.580** |

## Erläuterungen

### KT 365030 SK 5241100 Unterhaltung/Bewirtschaftung

FB II:
23.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW))
5.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
7.500 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
400 € Grünpflege (Ri)
FB III:

## Teilergebnishaushalt Produkt 365030 Kindergarten Welda

Hansestadt Warburg

3.000 € Unterhaltung Spielgeräte

## Teilfinanzhaushalt Produkt 365030 Kindergarten Welda

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365030 | Kindergarten Welda |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.955 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -2.500 | -2.500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-1.955** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-1.955** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-2.500** | **-2.500** |

## Investitionen Produkt 365030 Kindergarten Welda

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I36503-001 KG Welda: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -1.955 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.955 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| **Summe** | **-1.955** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-2.500** | **-2.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-1.955** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-2.500** | **-2.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 365040 Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365040 | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw. |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Gabi Besche |
| | Olaf Krane (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Förderung von Kindergärten in privater Trägerschaft: Unterstützung der Kindergärten in privater Trägerschaft durch die Stadt**<br>Warburg und damit Sicherstellung bzw. Versorgung des Stadtgebietes mit Kindergartenplätzen. Derzeitbefinden sich 11 Kinder-<br>gärten in privater Trägerschaft. Kindergartenverwaltung und Erhebung von Elternbeiträgen: Personelle und sachliche Ausstattung<br>der Kindergärten in der Trägerschaft der Stadt Warburg; Erhebung von Elternbeiträgen für die 14 im Stadtgebiet befindlichen<br>Kindergärten. Beantragung von Zuschüssen zu den Betriebskosten der städt. Kindergärten. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Förderung und Entwicklung des Kindes; Familienentlastung /-unterstützung durch Betreuung; Beratung und Versorgung;<br>Ermöglichen einer Berufstätigkeit beider Elternteile. Schaffung der Voraussetzungen für einen ordnungsgemäßen<br>Kindergartenbetrieb. |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder im Kindergartenalter, Erziehungsberechtigte Eltern, Erzieher, Träger der Kindergärten, Jugendamt |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | ESTG, SGB, BSHG, Kibiz |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 365040 Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365040 | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-41.230** | **-40.000** | **-53.000** | **-53.000** | **-53.000** | **-53.000** |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-2.190** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -2.190 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-43.420** | **-44.000** | **-57.000** | **-57.000** | **-57.000** | **-57.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **27.785** | **27.220** | **27.170** | **27.430** | **27.690** | **27.960** |
| 5011000 | DA - Beamte | 25.013 | 24.290 | 24.150 | 24.390 | 24.630 | 24.880 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 2.187 | 2.300 | 2.380 | 2.400 | 2.420 | 2.440 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 169 | 180 | 190 | 190 | 190 | 190 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 415 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **9.508** | **26.000** | **19.500** | **19.500** | **19.500** | **19.500** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 9.508 | 26.000 | 19.500 | 19.500 | 19.500 | 19.500 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **324.329** | **466.000** | **460.000** | **460.000** | **460.000** | **460.000** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 324.329 | 466.000 | 460.000 | 460.000 | 460.000 | 460.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | | **5.000** | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | | | 5.000 | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **361.622** | **519.220** | **511.670** | **506.930** | **507.190** | **507.460** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **318.202** | **475.220** | **454.670** | **449.930** | **450.190** | **450.460** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **318.202** | **475.220** | **454.670** | **449.930** | **450.190** | **450.460** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **318.202** | **475.220** | **454.670** | **449.930** | **450.190** | **450.460** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **318.202** | **475.220** | **454.670** | **449.930** | **450.190** | **450.460** |

## Erläuterungen

### KT 365040 SK 5291000 anteil. Fahrtkostenübernahme

Anteile Übernahme der Beförderungskosten von Kindern aus umliegenden Stadtteilen bzw. aus Stadtteilen, in denen sich kein Kindergarten befindet.

### KT 365040 SK 5318000 Zuschüsse

"Trägerdrittel":
Zuschüsse an konfessionelle Kindergärten sowie Elterninitiativen
Jährliche Steigerung der Kibiz-Pauschalen und zusätzliche Bezuschussung der 2. Gruppe in Bonenburg
Weitere Kindergärten in Trägerschaft Dritter

### KT 365040 SK 5412010

### KT 365040 SK 5431090 sonst. Geschäftsaufwendungen

Anschaffungen durch den neuen Hausmeister für die drei städtischen Kindergärten

## Teilfinanzhaushalt Produkt 365040 Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw.

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| **Produkt** | 365040 | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw. |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -2.500 | -5.000 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **-2.500** | **-5.000** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **-2.500** | **-5.000** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |

## Investitionen Produkt 365040 Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw.

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I36504-001 Kindergartenverwaltung | 0 | -2.500 | -5.000 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -2.500 | -5.000 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| **Summe** | **0** | **-2.500** | **-5.000** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **-2.500** | **-5.000** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 366010 Jugenzentrum Mönchehof

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 366010 | Jugenzentrum Mönchehof |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Bereitstellung von Freizeitangeboten für Kinder und Jugendliche; Betreuung von Kindern und Jugendlichen; Hausaufgabenhilfe; Durchführung von Sonderveranstaltungen mit Kinderferienprogramm (Aufwendungen für sonstige Sachleistungen);<br>Zuschüsse im Rahmen der Jugendförderung mit Fördermitteln aus VJ (über FB III) |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Förderung der Kinder- und Jugendarbeit; Integration ausländischer Kinder- und Jugendlicher; Betreuung von Kindern und Jugendlichen ohne Bindung an Vereine |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder, Jugendliche und Heranwachsende |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | GTK |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 366010 Jugenzentrum Mönchehof

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 366010 | Jugenzentrum Mönchehof |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-66.318** | **-57.950** | **-91.300** | **-61.300** | **-61.300** | **-61.300** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -32.907 | -32.500 | -64.000 | -34.000 | -34.000 | -34.000 |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -5.700 | | | | | |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -500 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -27.211 | -25.450 | -27.300 | -27.300 | -27.300 | -27.300 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-66.318** | **-57.950** | **-91.300** | **-61.300** | **-61.300** | **-61.300** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **85.330** | **87.550** | **89.760** | **90.650** | **91.560** | **92.480** |
| 5011000 | DA - Beamte | 2.762 | 2.820 | 2.820 | 2.850 | 2.880 | 2.910 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 64.199 | 65.470 | 67.240 | 67.910 | 68.590 | 69.280 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 4.967 | 5.070 | 5.200 | 5.250 | 5.300 | 5.350 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 13.403 | 14.190 | 14.500 | 14.640 | 14.790 | 14.940 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **12.577** | **48.750** | **99.750** | **53.750** | **53.750** | **53.750** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | | 10.000 | 30.000 | | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 11.796 | 37.000 | 68.000 | 52.000 | 52.000 | 52.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 242 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 539 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **28.693** | **28.410** | **29.000** | **29.000** | **29.000** | **29.000** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 26.938 | 26.850 | 27.100 | 27.100 | 27.100 | 27.100 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 121 | 60 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.634 | 1.500 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **987** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** | **10.000** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 237 | | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 750 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **3.361** | **7.080** | **6.360** | **6.460** | **6.360** | **6.360** |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | | 100 | 200 | 100 | 100 |
| 5412060 | Aufwendungen für Eignungsuntersuchungen | | 80 | 110 | 110 | 110 | 110 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 93 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 35 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 302 | 1.250 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.663 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 1.268 | 1.250 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **130.947** | **181.790** | **234.870** | **189.860** | **190.670** | **191.590** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **64.629** | **123.840** | **143.570** | **128.560** | **129.370** | **130.290** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **64.629** | **123.840** | **143.570** | **128.560** | **129.370** | **130.290** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **64.629** | **123.840** | **143.570** | **128.560** | **129.370** | **130.290** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **64.629** | **123.840** | **143.570** | **128.560** | **129.370** | **130.290** |

## Erläuterungen

### KT 366010 SK 4141000 Instandhaltungen

Austausch der einfach verglasten Holzfenster im Jugendzentrum Mönchehof (untere Etage); die Maßnahme wird aus der Billigkeitsrichtline zu 100% finanziert SK 5215000.

### KT 366010 SK 4147000 Zuschüsse

## Teilergebnishaushalt Produkt 366010 Jugenzentrum Mönchehof

Hansestadt Warburg

### KT 366010 SK 4483000 Kostenerstattung ZV

### KT 366010 SK 5215000 Instandhaltungen

Austausch der einfach verglasten Holzfenster im Jugendzentrum Mönchehof (untere Etage); die Maßnahme wird aus der Billigkeitsrichtline zu 100% finanziert SK 4141000..

### KT 366010 SK 5241100 Unterhaltung

FB II:
30.500 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW))
10.000 € Sanierung des Sockelputzes am Jugenzentrum Mönchehof (Em)
5.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
7.500 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
15.000 € Anfinanzierungskosten, Fassade, Fenster, Denkmal

### KT 366010 SK 5291000 Ferienbetreuung

Aufwendungen im Rahmen der Ferienbetreuung von Kindern. Die Maßnahme wird durch die Bürgerstiftung Warburg gefördert.
Siehe auch SK 4147000

### KT 366010 SK 5318000 Zuschüsse

Zuschüsse für die Betriebskosten von Einrichtungen der offenen Jugendarbeit.
(Förderung 50 % Kreis + 50 % Stadt)
Ab 2020 Bezuschussung einer neuen Jugenhilfeeinrichtung der Kath. Kirchegemeinde.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 366010 Jugenzentrum Mönchehof

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 366010 | Jugenzentrum Mönchehof |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.704 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-2.704** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-2.704** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** |

## Investitionen Produkt 366010 Jugenzentrum Mönchehof

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I36601-001 Jugendzentrum Mönchehof Geschäftsausstattung | -2.704 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.704 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | -3.500 | 0 |
| **Summe** | **-2.704** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-2.704** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **-3.500** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 366020 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 366020 | Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane |
| | Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Förderung von Kindern und Jugendlichen innerhalb und außerhalb von Einrichtungen; Schulische Kinder- und Jugendarbeit;<br>Integration von Kindern und Jugendlichen<br>Bau, Einrichtung und Unterhaltung von Kinderspiel- und -bolzplätzen. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Schaffung von Sport- und Bewegungsmöglichkeiten für Kinder und Jugendliche |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder und Jugendliche |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 366020 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 366020 | Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-24.844** | **-22.000** | **-150.100** | **-150.100** | **-24.600** | **-24.600** |
| 4140500 | Zuweisungen vom Bund | | | -125.500 | -125.500 | | |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -300 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -24.544 | -22.000 | -24.600 | -24.600 | -24.600 | -24.600 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-278** | | | | | |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -278 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-25.122** | **-22.000** | **-150.100** | **-150.100** | **-24.600** | **-24.600** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **20.820** | **21.410** | **21.990** | **22.210** | **22.430** | **22.650** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 16.196 | 16.580 | 17.020 | 17.190 | 17.360 | 17.530 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.253 | 1.290 | 1.320 | 1.330 | 1.340 | 1.350 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 3.370 | 3.540 | 3.650 | 3.690 | 3.730 | 3.770 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **91.755** | **167.480** | **177.280** | **95.760** | **95.760** | **95.760** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 78.106 | 149.480 | 159.280 | 77.760 | 77.760 | 77.760 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 124 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 13.525 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **33.352** | **30.000** | **33.500** | **33.500** | **33.500** | **33.500** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 31.545 | 30.000 | 31.600 | 31.600 | 31.600 | 31.600 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.808 | | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **9.116** | **21.100** | **155.950** | **148.300** | **8.300** | **8.300** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 7.252 | 16.100 | 15.950 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 1.865 | 5.000 | 140.000 | 140.000 | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **1.164** | **1.450** | **3.950** | **1.450** | **1.450** | **1.450** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 281 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 291 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 10 | | 2.500 | | | |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 580 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 2 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **156.207** | **241.440** | **392.670** | **301.220** | **161.440** | **161.660** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **131.085** | **219.440** | **242.570** | **151.120** | **136.840** | **137.060** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **131.085** | **219.440** | **242.570** | **151.120** | **136.840** | **137.060** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **131.085** | **219.440** | **242.570** | **151.120** | **136.840** | **137.060** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **131.085** | **219.440** | **242.570** | **151.120** | **136.840** | **137.060** |

## Erläuterungen

### KT 366020 SK 4140500 Zuschüsse Bund

Fördermaßnahme Demokratie Leben; s.a.SK 5318000

### KT 366020 SK 5241100 Spielplatzbudget

Im Rahmen des Spielplatzbudgets wird jährlich ein kombinierter Ansatz aus laufenden Unterhaltungsaufwendungen und Investitionen je Stadtteil zur Verfügung gestellt.
Die Grünflächenpflege und die vierteljährliche Funktionskontrolle erfolgt durch das KUW. Für die Sichtkontrollen und die Instandsetzung ist ein pauschaler Betrag in Höhe von 1.500,00 € / Spielplatz festgesetzt (ab 2021 + 300 €).
Die Anzahl der Spielplätze wird jedoch fiktiv pro 1.000 Einwohner ermittelt und richtet sich nicht nach der tatsächlichen Anzahl der Spielplätze.
Als Investitionszuschuss wird ein Betrag in Höhe von 430 € / fiktiv errechneten Spielplatz zur Verfügung gestellt.
Das Budget wird in Absprache mit dem jeweiligen Ortsvorsteher / Bezirksverwaltungsstellenleiter durch den Fachbereich III verwaltet.
Die Mittel sind übertragbar, sodass z.B. auch Mittel für größere Investitionen für Großspielgeräte "angespart" werden können.
Die bereitgestellten Mittel der Spielplatzbudgets werden ab 2021 jeweils unter einer separaten I.-Nr. verplant und bebucht.

## Teilergebnishaushalt Produkt 366020 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze

Hansestadt Warburg

### KT 366020 SK 5281000 Sonst. Sachleistungen

Umstellung des Drucks der Programmhefte durch Externe

### KT 366020 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Aufwendungen für die Spielplatz-TÜV-Kontrollen und -Abnahme mit 1/4-jährliche Funktionskontrolle wird an Externe vergeben.

### KT 366020 SK 5318000 Jugendförderung

60.000 € Externe Koordinierungsstelle
50.000 € Aktionsfonds für externe Projekte
15.000 € Jugendfonds
12.500 € Öffentlichkeits-u. Vernetzungsarbeit

### KT 366020 SK 5431090 Jugendförderung

2.500 € Endabwicklung des Projektes "Jugend entscheidet!"

## Teilfinanzhaushalt Produkt 366020 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| **Produktgruppe** | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| **Produkt** | 366020 | Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 39.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **39.000** | **104.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -8.976 | -208.000 | -30.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.096 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-13.071** | **-208.000** | **-30.000** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **25.929** | **-104.000** | **-30.000** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 366020 Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I36602-002 Offener Treff Dössel | 0 | -104.000 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 104.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -208.000 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| I36602-003 Jugendarbeit: Projekt "Jugend entscheidet" | -158 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -158 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| JU001 Jugendförderbudget Bonenburg | 0 | -330 | -330 | -330 | -330 | -330 | 0 |
| JU002 Jugendförderbudget Calenberg | 0 | -800 | -950 | -150 | -150 | -150 | 0 |
| JU003 Jugendförderbudget Dalheim | -80 | -30 | -30 | -30 | -30 | -30 | 0 |
| JU004 Jugendförderbudget Daseburg | 0 | -390 | -390 | -390 | -390 | -390 | 0 |
| JU005 Jugendförderbudget Dössel | 0 | -1.350 | -1.540 | -190 | -190 | -190 | 0 |
| JU006 Jugendförderbudget Germete | 0 | -1.640 | -1.140 | -300 | -300 | -300 | 0 |
| JU007 Jugendförderbudget Herlinghausen | 0 | -260 | -390 | -130 | -130 | -130 | 0 |
| JU008 Jugendförderbudget Hohenwepel | -210 | -210 | -210 | -210 | -210 | -210 | 0 |
| JU009 Jugendförderbudget Menne | -490 | -230 | -230 | -230 | -230 | -230 | 0 |
| JU010 Jugendförderbudget Nörde | 0 | -770 | -980 | -210 | -210 | -210 | 0 |
| JU011 Jugendförderbudget Ossendorf | 0 | -2.140 | -2.620 | -480 | -480 | -480 | 0 |
| JU012 Jugendförderbudget Rimbeck | -600 | -680 | -600 | -600 | -600 | -600 | 0 |
| JU013 Jugendförderbudget Scherfede | 0 | -910 | -910 | -910 | -910 | -910 | 0 |
| JU014 Jugendförderbudget Warburg | -4.000 | -6.790 | -4.860 | -3.670 | -3.670 | -3.670 | 0 |
| JU015 Jugendförderbudget Welda | -270 | -270 | -270 | -270 | -270 | -270 | 0 |
| JU016 Jugendförderbudget Wormeln | 0 | -600 | -500 | -200 | -200 | -200 | 0 |
| SP001 Spielplatzbudget Bonenburg | -3.744 | -5.390 | -5.270 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -2.288 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SP002 Spielplatzbudget Calenberg | 0 | -10.270 | -10.520 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP003 Spielplatzbudget Dalheim | -315 | -13.590 | -15.930 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP004 Spielplatzbudget Daseburg | -2.174 | -9.910 | -12.760 | -4.860 | -4.860 | -4.860 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -441 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SP005 Spielplatzbudget Dössel | -843 | -3.860 | -4.990 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP006 Spielplatzbudget Germete | -1.009 | -1.820 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP007 Spielplatzbudget Herlinghausen | -3.497 | 600 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP008 Spielplatzbudget Hohenwepel | -1.220 | -6.450 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP009 Spielplatzbudget Menne | -549 | -6.660 | -8.240 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP010 Spielplatzbudget Nörde | -4.828 | -5.450 | -6.050 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.856 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SP011 Spielplatzbudget Ossendorf | -2.893 | -11.230 | -4.860 | -4.860 | -4.860 | -4.860 | 0 |
| SP012 Spielplatzbudget Rimbeck | -6.649 | -8.580 | -11.330 | -4.860 | -4.860 | -4.860 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.433 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SP013 Spielplatzbudget Scherfede | -4.734 | -25.640 | -9.720 | -9.720 | -9.720 | -9.720 | 0 |
| SP014 Spielplatzbudget Warburg | -18.809 | -53.410 | -54.830 | -26.730 | -26.730 | -26.730 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.246 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.650 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SP015 Spielplatzbudget Welda | -686 | -4.150 | -5.060 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| SP016 Spielplatzbudget Wormeln | -1.767 | -1.220 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | -2.430 | 0 |
| **Summe** | **-59.524** | **-288.430** | **-205.230** | **-86.060** | **-86.060** | **-86.060** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-59.524** | **-288.430** | **-205.230** | **-86.060** | **-86.060** | **-86.060** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 374010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 374 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose |
| **Produkt** | 374010 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin<br>Denise Wille (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Unterbringung von Wohnungslosen in Notsituationen.<br>Unterhaltung und Bewirtschaftung von den städtischen Obdachlosenunterkünften. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Vermeidung der Obdachlosigkeit. |
| | |
| **Zielgruppe** | Wohnungslose |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Ordnungsbehördengesetz, Dienstanweisungen und Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 374010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 374 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose |
| **Produkt** | 374010 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-37.181** | **-38.600** | **-36.800** | **-36.800** | **-36.800** | **-36.800** |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -417 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -36.764 | -38.600 | -36.800 | -36.800 | -36.800 | -36.800 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-15.992** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** | **-25.000** |
| 4321280 | Nutzungsentschädigungen Obdachlosenunterkünfte | -15.992 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-53.173** | **-63.600** | **-61.800** | **-61.800** | **-61.800** | **-61.800** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **115.173** | **118.510** | **122.130** | **123.330** | **124.560** | **125.800** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 89.848 | 92.090 | 94.990 | 95.930 | 96.890 | 97.860 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 6.921 | 7.100 | 7.330 | 7.400 | 7.470 | 7.540 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 18.404 | 19.320 | 19.810 | 20.000 | 20.200 | 20.400 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **95.431** | **104.500** | **184.500** | **160.500** | **160.500** | **160.500** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 95.105 | 104.000 | 184.000 | 160.000 | 160.000 | 160.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 317 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 9 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **45.098** | **46.130** | **45.200** | **45.200** | **45.200** | **45.200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 43.636 | 42.880 | 43.700 | 43.700 | 43.700 | 43.700 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 13 | 50 | | | | |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 1.448 | 3.200 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **60.941** | **16.450** | **16.450** | **16.450** | **16.450** | **16.450** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 75 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 315 | 750 | 750 | 750 | 750 | 750 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 112 | | | | | |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 1.243 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 7.094 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 739 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 5.723 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 45.640 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **316.643** | **285.590** | **368.280** | **345.480** | **346.710** | **347.950** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **263.471** | **221.990** | **306.480** | **283.680** | **284.910** | **286.150** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **263.471** | **221.990** | **306.480** | **283.680** | **284.910** | **286.150** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **263.471** | **221.990** | **306.480** | **283.680** | **284.910** | **286.150** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **263.471** | **221.990** | **306.480** | **283.680** | **284.910** | **286.150** |

## Erläuterungen

### KT 374010 SK 5241100 Unterhaltung Bewirtschaftung

FB II:
166.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
8.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
10.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 374010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 374 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose |
| **Produkt** | 374010 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.746 | -7.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-1.746** | **-7.500** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-1.746** | **-7.500** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |

## Investitionen Produkt 374010 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I37401-001 Soz. Einricht. (Wohngsl.): Betr.- und Gesch.ausst. | -1.746 | -7.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.746 | -7.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| **Summe** | **-1.746** | **-7.500** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-1.746** | **-7.500** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 375010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 375 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |
| **Produkt** | 375010 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin<br>Denise Wille (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Unterbringung von Asylbewerbern.<br>Unterhaltung und Bewirtschaftung der städtischen Asylbewerberwohnheime. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Unterbringung von Asylbewerbern als Pflichtaufgabe. |
| | |
| **Zielgruppe** | Asylbewerber |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Flüchtlingsaufnahmegesetz, Dienstanweisungen und Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 375010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 375 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |
| **Produkt** | 375010 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-87.264** | **-78.200** | **-82.000** | **-82.000** | **-82.000** | **-82.000** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -11.500 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 | -7.000 |
| 4142000 | Zuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden | -833 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -74.930 | -71.200 | -75.000 | -75.000 | -75.000 | -75.000 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-136.884** | **-150.000** | **-150.000** | **-150.000** | **-150.000** | **-150.000** |
| 4321300 | Nutzungsentschädigungen Asylbewerberheime | -136.884 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-224.147** | **-228.200** | **-232.000** | **-232.000** | **-232.000** | **-232.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **147.442** | **155.740** | **136.540** | **137.900** | **139.280** | **140.680** |
| 5011000 | DA - Beamte | 10.495 | 10.770 | 10.660 | 10.760 | 10.870 | 10.980 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 106.361 | 111.860 | 97.150 | 98.120 | 99.100 | 100.090 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 8.229 | 8.660 | 7.510 | 7.590 | 7.670 | 7.750 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 22.357 | 24.450 | 21.220 | 21.430 | 21.640 | 21.860 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **171.866** | **334.500** | **393.800** | **362.500** | **362.500** | **362.500** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 550 | 85.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 170.663 | 247.000 | 371.300 | 340.000 | 340.000 | 340.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 634 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 18 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **91.627** | **89.100** | **91.900** | **91.900** | **91.900** | **91.900** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 87.403 | 86.000 | 87.600 | 87.600 | 87.600 | 87.600 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 27 | 50 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 4.197 | 3.050 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **121.932** | **27.900** | **35.900** | **30.900** | **30.900** | **30.900** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 194 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 630 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | 2.000 | | | | |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 2.487 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 14.276 | 5.000 | 15.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 1.479 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 11.447 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 | 16.000 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 91.416 | | | | | |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 4 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **532.866** | **607.240** | **658.140** | **623.200** | **624.580** | **625.980** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **308.719** | **379.040** | **426.140** | **391.200** | **392.580** | **393.980** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **308.719** | **379.040** | **426.140** | **391.200** | **392.580** | **393.980** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **308.719** | **379.040** | **426.140** | **391.200** | **392.580** | **393.980** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **308.719** | **379.040** | **426.140** | **391.200** | **392.580** | **393.980** |

## Erläuterungen

## KT 375010 SK 5215000 Instandhaltungen

Allgemeine Instandhaltungen

## Teilergebnishaushalt Produkt 375010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Hansestadt Warburg

### KT 375010 SK 5241100 Unterhaltung Bewrtschaftung

FB II:
333.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW)
20.000 € Bauunterhaltung (Reparaturen)
15.000 € Bauunterhaltung (Kosmetik)
3.300 € Grünpflege (Ri)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 375010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 375 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |
| **Produkt** | 375010 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 2.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **2.400** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -43.983 | 0 | -1.200.000 | -1.000.000 | 0 | 0 |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-1.000.000) | (0) | (0) |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.793 | -7.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 29 | Sonstige Investitionsauszahlungen | -1.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-50.276** | **-7.500** | **-1.205.000** | **-1.005.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-1.000.000) | (0) | (0) |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-47.876** | **-7.500** | **-1.205.000** | **-1.005.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| | (Verpflichtungsermächtigungen) | | | | (-1.000.000) | (0) | (0) |

## Investitionen Produkt 375010 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I37501-001 Soz. Einricht. (Asyl): Betr.- und Gesch.ausst. | -4.793 | -7.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.793 | -7.500 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| I37501-003 Errichtung einer neuen Flüchtlingsunterkunft | -43.983 | 0 | -1.200.000 | -1.000.000 | 0 | 0 | -1.000.000 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -43.983 | 0 | -1.200.000 | -1.000.000 | 0 | 0 | -1.000.000 |
| *Erläuterungen:*<br>2021 erfolgte der Abriss des Hauses Nr. 3; In der Folgezeit erfolgt die Prüfung eines Neubaus der Unterkunft "Flüchtlingsheim Dössel"<br>Aus baulichen und energetischen Gründen ist die Prüfung zur Errichtung eines Neubaus oportun. Eine Bezuschussung der Einzel-Maßnahme wird geprüft.<br>Evtl. kann eine Förderung aus der Ausgleichszahlung für geduldete Personen vom Land NRW i.H.v. voraussichtlich je 300.000 € (2023+2024) verwandt werden; siehe KT 313010 SK 4141000 KSt 40000 | | | | | | | |
| **Summe** | **-48.776** | **-7.500** | **-1.205.000** | **-1.005.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-1.000.000** |
| **Gesamtsumme** | **-48.776** | **-7.500** | **-1.205.000** | **-1.005.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-1.000.000** |

# Produktbeschreibung Produkt 376010 Andere soziale Einrichtung / Leistungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 376 | Andere soziale Einrichtungen / Leistungen |
| **Produkt** | 376010 | Andere soziale Einrichtung / Leistungen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Christian Lewin |
| | Michael Schäfers (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Unterstützung von Senioren und Förderung sozialer Aufgaben:** |
| | Beratung in Renten- und Angelegenheiten der Sozialversicherung, Aufnahme von Rentenanträgen; Aufnahme von Anträgen für Heilmaßnahmen; Kontenklärung; |
| | Versorgungsausgleich; Durchführung von Sozialwahlen, sonst. soziale Hilfestellungen, Zusammenarbeit mit Trägern der freien Wohlfahrtspflege und anderen Stellen, |
| | Bearbeitung von Zuschussanträgen freier Träger und anderer Stellen, Aufgaben nach dem Bundesvertriebenen- und Fluechtlingsgesetz, Unterstützungsleistungen fuer Senioren.. |
| | **Integration von Menschen mit Migrationshintergrund** |
| | **Durchführung der freiwilligen Hilfen, z.B. für Spätaussiedler, für ausländische Arbeitskräfte** |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Hilfestellung bei der Beantragung von Leistungen der Rentenversicherungsträger; Hilfestellung bei der Klärung des Versicherungsverlaufs; |
| | Verbesserung der sozialen Situation aller Bürger |
| | Hilfestellung bei der Integration von Menschen mit Migrationshintergrund |
| | Durchführung der freiwilligen Hilfen |
| | |
| **Zielgruppe** | Versicherungspflichtige und Rentenberechtigte Bürger-Innen, Senioren |
| | Migant-Innen |
| | |
| | |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 376010 Andere soziale Einrichtung / Leistungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 376 | Andere soziale Einrichtungen / Leistungen |
| **Produkt** | 376010 | Andere soziale Einrichtung / Leistungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | | **-900** | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | | -900 | | | | |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-200** | | | | | |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -200 | | | | | |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-18.514** | | **-5.000** | | | |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -18.514 | | | | | |
| 4484000 | Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen | | | -5.000 | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-18.714** | **-900** | **-5.000** | | | |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **21.507** | **60.120** | **78.350** | **78.690** | **79.060** | **79.380** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 16.692 | 46.720 | 60.280 | 60.500 | 60.750 | 60.950 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.293 | 3.620 | 4.770 | 4.790 | 4.810 | 4.830 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 3.521 | 9.780 | 13.300 | 13.400 | 13.500 | 13.600 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | | **20.000** | **20.000** | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | | 20.000 | 20.000 | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | | **1.000** | | | | |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | | 1.000 | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **995** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** | **15.000** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 995 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | **2.900** | **750** | **750** | **750** | **750** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 2.000 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 500 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **22.502** | **99.020** | **114.100** | **94.440** | **94.810** | **95.130** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **3.787** | **98.120** | **109.100** | **94.440** | **94.810** | **95.130** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **3.787** | **98.120** | **109.100** | **94.440** | **94.810** | **95.130** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **3.787** | **98.120** | **109.100** | **94.440** | **94.810** | **95.130** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **3.787** | **98.120** | **109.100** | **94.440** | **94.810** | **95.130** |

## Erläuterungen

### KT 376010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

10.000 € Erstellung Integrationskonzept (aus 2021)
10.000 € Erstellung Seniorenmappe (aus 2021)

### KT 376010 SK 5318000 Zuweisungen Zuschüsse

1.200 € AWO, Sozialdienst Kath. Frauen, Kinderschutzbund
1.000 € evtl. Zuschüsse für soziale Zwecke,
500 € Sonstige Zuschüsse (Romfahrt u.a.)
250 € Armenstiftung
7.000 € Familienförderung (Familienpass, Bezuschussung, Klassenfahrten und pauschale Beihilfen)
5.000 € Diakonie für Personalgestellung Flüchtlingsbetreuung

### KT 376010 SK 5412010 Aus- und Fortbildung...

Fortbildungskurs Zertifizierung "Soziale Altenarbeit"

## Teilfinanzhaushalt Produkt 376010 Andere soziale Einrichtung / Leistungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 37 | Soziale Einrichtungen (ohne Einrichtungen der Jugendhilfe) |
| **Produktgruppe** | 376 | Andere soziale Einrichtungen / Leistungen |
| **Produkt** | 376010 | Andere soziale Einrichtung / Leistungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 411010 Gesundheitsdienste

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 41 | Gesundheitsdienste |
| **Produktgruppe** | 411 | Gesundheitsdienste |
| **Produkt** | 411010 | Gesundheitsdienste |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander<br>Andreas Fornefeld (Vertretung) |

**Kurzbeschreibung**

**Leistung eines jährlichen Krankenhaus-Finanzierungsbeitrages an das Land NRW im Rahmen des Finanzausgleichs.**

Die Krankenhausumlage bemisst sich nach Einwohnerzahlen.

Sonstige Leistungen zur Gesundheitsförderung.

Im städt. Haushalt sind die Zahlungsströme brutto darzustellen.

Bezüglich der Krankenhausumlage besteht kein Handlungsspielraum.

...

**Der satzungsgemäße Zweck des Krankenhauszweckverbandes Warburg ist mit der Abtretung sämtlicher Geschäftsanteile an der St. Petri Hospital gGmbH entfallen.**

Die Auflösung des Zweckverbandes ist mit Ablauf des 31.12.2016 rechtwirksam beschlossen und durch die Kommunalaufsicht genehmigt.

Die einzig verbliebene Aufgabe des Verbandes besteht darin, die Zahlung der Versorgungsbezüge (Pensionen und Beihilfen) seiner ehemaligen

Beamten und heutigen Versorgungsempfänger sowie deren Hinterbliebenen sicherzustellen.

Mit der Auflösung des Verbandes erfolgt die Veranschlagung der noch bestehenden Pension- und Beihilfeverpflichtungen.

Dabei erfolgt eine Bruttoverplanung. Abzüglich des Anteils des Kreises Höxter in Höhe von 60 % verbleiben letztlich 40 % bei der Hansestadt Warburg.

**Zielgruppe**

Land NRW, Einwohnerinnen und Einwohner, Bürgerinnen und Bürger

**Auftragsgrundlage**

Krankenhausfinanzierungsgesetz, Finanzausgleichsbescheid

# Teilergebnishaushalt Produkt 411010 Gesundheitsdienste

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 41 | Gesundheitsdienste |
| **Produktgruppe** | 411 | Gesundheitsdienste |
| **Produkt** | 411010 | Gesundheitsdienste |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-80.820** | **-82.000** | **-80.000** | **-81.000** | **-82.500** | **-84.500** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -80.820 | -82.000 | -80.000 | -81.000 | -82.500 | -84.500 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-80.820** | **-82.000** | **-80.000** | **-81.000** | **-82.500** | **-84.500** |
| **12** | **- Versorgungsaufwendungen** | **140.264** | **133.500** | **134.950** | **136.300** | **137.670** | **139.050** |
| 5121000 | VA - Beiträge zu Versorgungskassen für Versorgungsempfänger (BzVfV) - Beamte | 114.311 | 115.000 | 115.600 | 116.760 | 117.930 | 119.110 |
| 5141000 | Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Versorgungsempfänger | 25.953 | 18.500 | 19.350 | 19.540 | 19.740 | 19.940 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **345.101** | **355.000** | **377.500** | **380.000** | **381.000** | **382.000** |
| 5399000 | Sonstige Transferaufwendungen (ab 2018) | 345.101 | 355.000 | 377.500 | 380.000 | 381.000 | 382.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **485.365** | **488.500** | **512.450** | **516.300** | **518.670** | **521.050** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **404.545** | **406.500** | **432.450** | **435.300** | **436.170** | **436.550** |

## Erläuterungen

### KT 411010 SK 5121000 Versorgungsbezüge

Veranschlagung der noch bestehenden Pension- und Beihilfeverpflichtungen nach Auflösung des Krankenhauszweckverbandes.
Abzüglich des Anteils des Kreises Höxter in Höhe von 60 % verbleiben letztlich 40 % bei der Hansestadt Warburg.
Die Erträge sind unter dem Sachkonto 4482000 ausgewiesen.

### KT 411010 SK 5399000 Krankenhausfinanzierung

**Krankenhausfinanzierungsbeitrag:**
Nach § 17 Krankenhausgestaltungsgesetz des Landes Nordrhein-Westfalen (KHGG NRW) werden die Gemeinden mit 40 v. H. an den förderfähigen Investitionsmaßnahmen nach § 9 Abs. 1 Krankenhausfinanzierungsgesetz (KHG Bund) beteiligt.
Wie Kapitel 11 070 des Haushaltsplanentwurfs 2023 des Landes zu entnehmen ist, wächst die kommunale Beteiligung in 2023 gegenüber dem laufenden Jahr um 38 Mio. Euro (40 % von zusätzlichen 95 Mio. Euro) an.
Für die Heranziehung ist die Einwohnerzahl maßgebend.
Eine Verrechnung mit Leistungen nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz ist möglich.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 411010 Gesundheitsdienste

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 41 | Gesundheitsdienste |
| **Produktgruppe** | 411 | Gesundheitsdienste |
| **Produkt** | 411010 | Gesundheitsdienste |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 421010 Sportförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 42 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 421 | Förderung des Sports |
| **Produkt** | 421010 | Sportförderung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Konzeptionelle Entwicklung und Umsetzung von sportorientiereten Projekten; Förderung des Schulsports und Förderung der Vereine und Verbände; Durchführung eigener Veranstaltungen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Sicherstellung und Weiterentwicklung eines bedarfsgerechten Breitensport- und Freizeitangebotes<br>Gesundheitsförderung; Freizeitgestaltung; Sportförderung |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder, Jugendliche, Erwachsene, Vereine |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Ratsbeschlüsse, Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 421010 Sportförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 42 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 421 | Förderung des Sports |
| **Produkt** | 421010 | Sportförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-834** | | | | | |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -494 | | | | | |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -340 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-834** | | | | | |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **1.381** | **1.410** | **1.410** | **1.420** | **1.430** | **1.440** |
| 5011000 | DA - Beamte | 1.381 | 1.410 | 1.410 | 1.420 | 1.430 | 1.440 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **1.325** | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.325 | | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **85.871** | **164.250** | **83.500** | **140.000** | **140.000** | **140.000** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 85.316 | 164.250 | 83.500 | 140.000 | 140.000 | 140.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 555 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **88.577** | **165.660** | **84.910** | **141.420** | **141.430** | **141.440** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **87.743** | **165.660** | **84.910** | **141.420** | **141.430** | **141.440** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **87.743** | **165.660** | **84.910** | **141.420** | **141.430** | **141.440** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **87.743** | **165.660** | **84.910** | **141.420** | **141.430** | **141.440** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **87.743** | **165.660** | **84.910** | **141.420** | **141.430** | **141.440** |

## Erläuterungen

### KT 421010 SK 5317000 Zuschüsse an priv. Untern.

1.700 € Tennisplätze
9.660 € Sportheime
415 € Turnhalle ESV
50 € Stadtsportverband
20.000 € Sportliche Nutzung Gemeindehallen
31.500 € Rasenpflege Sportplätze,
4.700 € Übertrag nicht abgerufener Mittel aus dem Programm "Moderne Sportstätten 2022" Warburger SV – Sanierung „altes“ Sportheim
15.300 € pauschal für Einzelanträge

# Teilfinanzhaushalt Produkt 421010 Sportförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 42 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 421 | Förderung des Sports |
| **Produkt** | 421010 | Sportförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 421010 Sportförderung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| OR010 Ortsbudget Nörde | -1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-1.200** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-1.200** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 424010 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 42 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 424 | Sportstätten und Bäder |
| **Produkt** | 424010 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 3 | Olaf Krane<br>Gabi Besche (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Bau und Betrieb von Turn- und Sporthallen sowie Sportaußenanlagen; Erstellung von Benutzungsplänen; Genehmigung von Sonderveranstaltungen; Sportstättenentwicklungskonzept; Sporthallenbelegung;<br>Unterhaltung und Überwachung von Freizeiteinrichtungen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Gesundheitsförderung; Freizeitgestaltung; Sportförderung |
| | |
| **Zielgruppe** | Kinder, Jugendliche, Erwachsene, Vereine |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 424010 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 42 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 424 | Sportstätten und Bäder |
| **Produkt** | 424010 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-205.335** | **-194.100** | **-216.700** | **-220.600** | **-224.800** | **-229.300** |
| 4141020 | Zuweisungen vom Land - SPORTPAUSCHALE | -74.926 | -77.700 | -86.200 | -90.100 | -94.300 | -98.800 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -130.409 | -116.400 | -130.500 | -130.500 | -130.500 | -130.500 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-2.678** | **-10.000** | **-5.000** | **-12.000** | **-14.000** | **-14.000** |
| 4321270 | Benutzungsgebühren Turnhallen | -2.678 | -10.000 | -5.000 | -12.000 | -14.000 | -14.000 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-2.279** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** | **-2.300** |
| 4411010 | Mieterträge städtische Liegenschaften | -2.279 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 | -2.300 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-2.767** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -2.767 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-6.433** | **-3.300** | **-3.300** | **-3.300** | **-3.300** | **-3.300** |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -3.178 | | | | | |
| 4571000 | Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sopo | -3.256 | -3.300 | -3.300 | -3.300 | -3.300 | -3.300 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-219.493** | **-212.700** | **-230.300** | **-241.200** | **-247.400** | **-251.900** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **117.440** | **120.130** | **101.870** | **102.870** | **103.900** | **104.940** |
| 5011000 | DA - Beamte | 3.969 | 3.990 | 3.980 | 4.010 | 4.050 | 4.090 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 88.300 | 90.450 | 75.730 | 76.480 | 77.240 | 78.010 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 6.741 | 6.790 | 5.750 | 5.810 | 5.870 | 5.930 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 18.430 | 18.900 | 16.410 | 16.570 | 16.740 | 16.910 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **330.097** | **318.000** | **440.000** | **391.000** | **391.000** | **391.000** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 109.759 | 97.500 | 82.500 | 77.500 | 77.500 | 77.500 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 150.737 | 155.000 | 316.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 360 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 14.222 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | 5.500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 55.020 | 40.000 | 15.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **180.956** | **157.100** | **181.100** | **181.100** | **181.100** | **181.100** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 178.793 | 157.000 | 178.900 | 178.900 | 178.900 | 178.900 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 2.163 | 100 | 2.200 | 2.200 | 2.200 | 2.200 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **983** | | | | | |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 983 | | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **6.035** | **8.990** | **9.690** | **9.690** | **9.690** | **9.690** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 507 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 224 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 240 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 64 | 2.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 5.000 | 5.100 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | 6.300 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **635.509** | **604.220** | **732.660** | **684.660** | **685.690** | **686.730** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **416.017** | **391.520** | **502.360** | **443.460** | **438.290** | **434.830** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **416.017** | **391.520** | **502.360** | **443.460** | **438.290** | **434.830** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **416.017** | **391.520** | **502.360** | **443.460** | **438.290** | **434.830** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **416.017** | **391.520** | **502.360** | **443.460** | **438.290** | **434.830** |

# Teilergebnishaushalt Produkt 424010 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Warburg

## Erläuterungen

### KT 424010 SK 4141020 Sportpauschale

Pauschale Zuweisungen zur Unterstützung der Erfüllung kommunaler Aufgaben im Sportbereich.
Nach dem Gemeindefinanzierungsgesetz sind die Zuweisungen für den Neu-, Um- und Erweiterungsbau, den Erwerb, Neuanlagen, Wieder-aufbauten, Modernisierung, raumbildende Ausbauten und für die Einrichtung und Ausstattung von Sportstätten einzusetzen.
Mit den Mitteln der Sportpauschale können darüber hinaus Instandsetzungen von Sportstätten sowie Mieten und Leasingraten für Sportstätten finanziert werden. Die Sportpauschale darf nicht zur Deckung von Personalaufwendungen der Gemeinde eingesetzt werden.
Siehe u.a. SK 5215000 sowie evtl. investiv veranschlagte Maßnahmen.

### KT 424010 SK 4321270 Benutzungsgebühren

Aufgrund von Corona wird eine geringere nutzung der Turnhallen erwartet.

### KT 424010 SK 5215000 Instandhaltungen

FB II,
20.000 € Sonnenschutz Florenbergturnhalle
20.000 € Licht Florenbergturnhalle 2. BA
35.000 € Sanierung Flutlichtmasten
7.500 € Planung/Anfinanzierung Sanierung Zuweg Florenbergturnhalle

### KT 424010 SK 5241100 Unterhaltung

FB II: u.a.
280.000 € Bewirtschaftungskosten
20.000 € Bauunterhaltung allgemein,
10.000 € Reinigung/Sanierung Kunstrasen+Laufbahnen
1.000 € Grünpflege

### KT 424010 SK 5255000 Unterhaltung bewegl. Vermögen

Sportgeräte Turnhallenrevision

### KT 424010 SK 5281000 Sonst. Sachleistungen

Lt. Vertrag werden die Kosten für die Gestellung des Rasenmähers zur Pflege des Sportplatzes in der Diemelaue übernommen (KUW Mäher)

### KT 424010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

5.000 € Sportstättenentwicklungsplan
5.000 € Baumschnitt Bäume
5.000 € Allgemeines

## Teilfinanzhaushalt Produkt 424010 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 42 | Sportförderung |
| **Produktgruppe** | 424 | Sportstätten und Bäder |
| **Produkt** | 424010 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 328.700 | 249.800 | 60.000 | 60.000 | 60.000 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 268.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **268.200** | **328.700** | **249.800** | **60.000** | **60.000** | **60.000** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -455.305 | -613.000 | -375.000 | -240.000 | -100.000 | -100.000 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -14.899 | -13.000 | -122.500 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-470.203** | **-626.000** | **-497.500** | **-256.000** | **-116.000** | **-116.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-202.003** | **-297.300** | **-247.700** | **-196.000** | **-56.000** | **-56.000** |

## Erläuterungen

### KT 424010 SK 0811### Erwerb bewegl. Sachen des AV

Pauschalansatz zur Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für den Kostenträger "Bereitstellung und Betrieb der städt. Sportstätten" (Sprungkästen, Matten pp.)

## Investitionen Produkt 424010 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I42401-001 Sportstätten: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -10.299 | -13.000 | -22.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -10.299 | -13.000 | -22.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 4.000 € Anschaffung von Geräten / Maschinen für neuen Hausmeister | | | | | | | |
| 1.500 € GWG (<=800 €) | | | | | | | |
| 11.500 € allgemeine Turnhallenüberprüfung: Dieser Betrag wird jährlich als Pauschalbetrag im Rahmen der Turnhallenrevision benötigt. | | | | | | | |
| 5.000 € Ausstattung der ehem. Hausmeisterwohnung als Lagerraum | | | | | | | |
| I42401-050 Sportstätten: Sanierung Lüftung Dreifachturnhalle | -330.936 | -270.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 45.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -326.336 | -315.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -4.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I42401-054 Sportstätten: An- Umbau Turnhalle Daseburg | 0 | 0 | 0 | -70.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | -70.000 | 0 | 0 | 0 |
| I42401-055 Sportstätten: An- Umbau Turnhalle Ossendorf | 0 | 0 | 0 | -70.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | -70.000 | 0 | 0 | 0 |
| I42401-056 Sportstätten: Freizeitanlage Diemelaue, Warburg | -100.371 | 105.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 105.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -100.371 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I42401-059 Sportstätten; Kunstrasenplatz Scherfede | -25.091 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -25.091 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I42401-060 Sportstätten: Multifunktionsfreizeitplatz Welda | 0 | 0 | -38.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 71.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -125.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | 14.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Ausbau und Erhaltung des Multifunktionsfreizeitplatzes im Naherholungsbereich des Dorfzentrums Welda. | | | | | | | |
| I42401-061 Sportstätten: WormelnerAktivZentrum | -1.365 | -87.000 | -85.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 163.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.365 | -250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -85.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| WormelnerAktivZentrum und Gemeinschaftseinrichtung „Twistehalle" | | | | | | | |
| Gesamtinvestition: 249.368,56 €, beantragte Förderung: 162.089,56 €, Eigenanteil 82.279 € | | | | | | | |
| Eine evtl. Übertragung von Haushaltsmitteln ist zu gegebener Zeit zu überprüfen! | | | | | | | |
| ... | | | | | | | |
| Ersatzneubau eines Multifunktionsspielfeldes mit Kunststoffbelag an Stelle des Bolzplatzes mit Neubau von zwei Boulplätzen und Errichtung von diversen Fitnessgeräten (Calistenicsanlage, Slackline) und Anbau eines Geräteraumes im Bereich der Gemeindehalle und des Sportplatzes in Wormeln. Ertüchtigung des Küchenbereichs in der Gemeindehalle. Gesamtinvestition 249.368,56 €. | | | | | | | |
| I42401-062 Klima und Freizeitpark Laurentiushöhe | 0 | -18.000 | -52.000 | -40.000 | -40.000 | -40.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 78.000 | 60.000 | 60.000 | 60.000 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -18.000 | -130.000 | -100.000 | -100.000 | -100.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierungskosten für die Errichtung eines Klima- und Freizeitparks Laurentiushöhe | | | | | | | |
| I42401-063 Sportstätten: Skaterbahn Diemelaue | 0 | -15.000 | -50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 15.000 | 100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -30.000 | -120.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 424010 Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:*<br>Bau einer Skaterbahn in der Diemelaue.<br>Die Maßnahme wird voraussichtlich mit Leader-Mitteln (50 % ) gefördert. | | | | | | | |
| I42401-200 Sportstätten: Instandhaltungen | -2.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.142 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-470.203** | **-297.300** | **-247.700** | **-196.000** | **-56.000** | **-56.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-470.203** | **-297.300** | **-247.700** | **-196.000** | **-56.000** | **-56.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 511010 Stadtplanung und Entwicklung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 51 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |
| **Produkt** | 511010 | Stadtplanung und Entwicklung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Rainer Ehle |
| | Nadine Büscher (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Mitwirkung bei der Landes-, Regional-, Raumordnung- und Stadtumlandplanung; Aufstellen von Flächennutzungsplänen und Bebauungsplänen;<br>Städtebauliche Sanierung; Städtebauliche Entwicklung; Durchführung städtebaulicher Sonderprogramme; Betreuung von Verfahren externer Planungsträger;<br>Planungs- und Gestaltungsberatung; Erstellen von Zeit- und Handlungskonzepten zur Stadtentwicklung und -erneuerung; Städtebauliche Rahmenplanung;<br>Sicherstellung der Erschließung der Grundstücke und rechtzeitige Festsetzung und Ergebung von Erschließungsbeiträgen;<br>Koordination von Maßnahmen bei unvorhergesehenen Umweltbeeinträchtigungen; ÖKO-Audit; Umweltberatung;<br>Besondere Dienstleistungen im Umweltmanagement, wie z. B. Stoffstrommanagement, lokale Agenda, Umweltaktionen, Ausgleichs- und Ersatzflächenmanagement;<br>Umweltvorsorge, z.B. Umweltsverträglichkeitsprüfungen; Schutz des Wassers, der Luft und des Bodens; Schutz vor durch Altlast bedingten Gefahren |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Erarbeitung von Konzepten zur Stadtgestaltung; Gewerbeansiedlungen; Wohnraumbeschaffung; Freiflächenschutz;<br>Dorferneuerung, Erhaltung und Verbesserung der Umwelt. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Investoren, Architekten, Bauherren, sonstige Fachbehörden |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | BauGB, LBO, Bundesfernstrassengesetz, Raumordnungsgesetz, Umweltschutzgesetze |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 511010 Stadtplanung und Entwicklung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 51 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |
| **Produkt** | 511010 | Stadtplanung und Entwicklung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-28.165** | **-320.800** | **-139.200** | **-60.200** | **-60.200** | **-60.200** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -28.000 | -320.800 | -139.000 | -60.000 | -60.000 | -60.000 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -165 | | -200 | -200 | -200 | -200 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-75** | | | | | |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -75 | | | | | |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-5.005** | **-12.500** | **-12.500** | **-12.500** | **-12.500** | **-12.500** |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -332 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -4.673 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-33.245** | **-333.300** | **-151.700** | **-72.700** | **-72.700** | **-72.700** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **143.492** | **145.830** | **151.830** | **153.380** | **154.910** | **156.460** |
| 5011000 | DA - Beamte | 20.155 | 20.560 | 20.120 | 20.360 | 20.560 | 20.770 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 96.369 | 97.690 | 102.860 | 103.890 | 104.930 | 105.980 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 7.460 | 7.560 | 7.960 | 8.040 | 8.120 | 8.200 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 19.508 | 20.020 | 20.890 | 21.090 | 21.300 | 21.510 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **236.364** | **531.000** | **375.000** | **100.000** | **100.000** | **100.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | | 25.000 | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 236.364 | 506.000 | 375.000 | 100.000 | 100.000 | 100.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **166** | | **200** | **200** | **200** | **200** |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 166 | | 200 | 200 | 200 | 200 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **41.393** | **50.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 41.393 | 50.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **1.444** | **5.800** | **5.800** | **5.800** | **5.800** | **5.800** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 22 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 18 | | | | | |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 71 | | | | | |
| 5431060 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten + NK | 1.333 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **422.859** | **732.630** | **562.830** | **289.380** | **290.910** | **292.460** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **389.614** | **399.330** | **411.130** | **216.680** | **218.210** | **219.760** |

## Erläuterungen

### KT 511010 SK 4487000 Erstattung priv. Unternehmen

Kostenerstattungen durch private Unternehmen im Rahmen der Bauleitplanung.

### KT 511010 SK 4488000 Erstattung übrige Bereiche

Kostenerstattung der Bauleitplanung für Privatpersonen
(abhängig von der aktuellen Entwicklung).

### KT 511010 SK 5291000 sonst. Dienstleistungen

50.000 € Bauleitplanung
10.000 €; Förderung 28.000 € Leaderprojekt Hardehausen Förderung; siehe auch SK 5219000

## Teilergebnishaushalt Produkt 511010 Stadtplanung und Entwicklung

Hansestadt Warburg

35.000 €; Förderung 21.000 € Handlungskonzept "Mobilität und Wohnen auf der Laurentiushöhe"
30.000 €; Förderung 18.000 € Fortführung für das Quartiersmanagement "Laurentiushöhe" - Phase 1
100.000 €; Förderung 60.000 € Erarbeitung städtebaulich - freiraumplanerischer Entwurf Laurentiushöhe
20.000 €; Förderung 12.000 € Einrichtung eines Verfügungsfonds Laurentiushöhe
50.000 € Erstellung ISEK Innenstadt; Förderung noch unklar
25.000 € Neuaufstellung Einzelhandels- und Zentrenkonzept
5.000 € Dorfwerkstätten
50.000 € Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes (40.000 € Begleitung Fachbüro + 10.000 € Begleitung Fachanwaltsbüro)

## KT 511010 SK 5318000 Zuschüsse übrige Bereiche

30.000 € Fassadenförderung (Durchschnitt der letzten Jahre)

# Teilfinanzhaushalt Produkt 511010 Stadtplanung und Entwicklung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 51 | Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformationen |
| **Produktgruppe** | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformationen |
| **Produkt** | 511010 | Stadtplanung und Entwicklung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 511010 Stadtplanung und Entwicklung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I51101-001 Stadtplanung: Erwerb bewegl. Sachen AV | -166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -166 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-166** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 521010 Mitwirkung bei der Bauaufsicht

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 52 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 521 | Bau- und Grundstücksordnung |
| **Produkt** | 521010 | Mitwirkung bei der Bauaufsicht |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Nadine Büscher<br>Rainer Ehle (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Mitwirkung bei Genehmigungsverfahren, bei der Bauüberwachung und Überprüfung; Abgabe von Stellungnahmen an die Baugenehmigungsbehörde; Durchführung von Kenntnisabgabe-, Freistellungs- und Teilungsverfahren;<br>Erlass von Gestaltungssatzungen; Beratung und Information außerhalb des Genehmigungsverfahrens |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Mitwirkung bei Baugenehmigungen und Durchsetzen der städt. Interessen<br>Umsetzung der bauplanungs- und bauordnungsrechtlichen Vorschriften,<br>zeitnahe Bescheidung vollständig vorliegender Anträge. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Investoren, Architekten, Bauherren |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | BauGB, LBO, Raumordnungsgesetz, etc. |
| | |

## Teilergebnishaushalt Produkt 521010 Mitwirkung bei der Bauaufsicht

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 52 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 521 | Bau- und Grundstücksordnung |
| **Produkt** | 521010 | Mitwirkung bei der Bauaufsicht |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-1.150** | **-800** | **-800** | **-800** | **-800** | **-800** |
| 4311060 | Verwaltungsgebühren - Baugenehmigungen | -1.150 | -800 | -800 | -800 | -800 | -800 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | | **-160** | **-160** | **-160** | **-160** | **-160** |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | | -160 | -160 | -160 | -160 | -160 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.150** | **-960** | **-960** | **-960** | **-960** | **-960** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **65.906** | **69.440** | **128.930** | **130.210** | **131.500** | **132.810** |
| 5011000 | DA - Beamte | 6.718 | 6.860 | 6.720 | 6.790 | 6.860 | 6.930 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 46.011 | 49.230 | 94.450 | 95.390 | 96.340 | 97.300 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 3.558 | 3.810 | 7.310 | 7.380 | 7.450 | 7.520 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 9.619 | 9.540 | 20.450 | 20.650 | 20.850 | 21.060 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **60** | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 60 | | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **375** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** | **1.000** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 375 | 450 | 450 | 450 | 450 | 450 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **66.341** | **70.440** | **129.930** | **131.210** | **132.500** | **133.810** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **65.191** | **69.480** | **128.970** | **130.250** | **131.540** | **132.850** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **65.191** | **69.480** | **128.970** | **130.250** | **131.540** | **132.850** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **65.191** | **69.480** | **128.970** | **130.250** | **131.540** | **132.850** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **65.191** | **69.480** | **128.970** | **130.250** | **131.540** | **132.850** |

## Erläuterungen

### KT 521010 SK 4485000 Erstattungen verbund. Untern.

Erstattung Haftpflichtversicherung von verbundenen Unternehmen.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 521010 Mitwirkung bei der Bauaufsicht

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 52 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 521 | Bau- und Grundstücksordnung |
| **Produkt** | 521010 | Mitwirkung bei der Bauaufsicht |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 523010 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 52 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 523 | Denkmalschutz und -pflege |
| **Produkt** | 523010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Iliana Felle<br>Rainer Ehle (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Erlass von Denkmalbereichssatzungen; Unterschutzstellung von Einzeldenkmälern; Führen der Denkmalliste; Überprüfung von Grundstücken und baulichen Anlagen außerhalb des Genehmigungsverfahrens auf Einhaltung des Denkmalrechts;<br>Abgabe von Stellungnahmen soweit Interessen des Denkmalschutzes betroffen sind; Pflege der Bau- und Bodendenkmäler im Besitz der Stadt Warburg;<br>Präventive Maßnahmen zur Denkmalpflege, z. B. Vorträge, Denkmaltage, Fassadenwettbewerbe; Pflege des historischen Stadtkerns; Stadtkernsanierung; Veranlassen von archäologischen/bodendenkmalpflegerischen Maßnahmen |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Pflege und Erhaltung von Boden- und Baudenkmälern, Pflege und Erhaltung des historischen Stadtkerns |
| | |
| **Zielgruppe** | Denkmaleigentümer, Architekten, Amt für Denkmalpflege, Handwerksfachbetriebe |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Denkmalschutzgesetz NW, Dorferneuerungsrichtlinien, Förderrichtlinien, etc. |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 523010 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 52 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 523 | Denkmalschutz und -pflege |
| **Produkt** | 523010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-15.675** | **-73.530** | **-53.700** | **-53.700** | **-53.700** | **-53.700** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -15.000 | -36.900 | -53.000 | -53.000 | -53.000 | -53.000 |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | | -36.450 | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -675 | -180 | -700 | -700 | -700 | -700 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-1.649** | **-1.500** | **-1.500** | **-1.500** | **-1.500** | **-1.500** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -1.649 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-240** | **-150** | **-150** | **-150** | **-150** | **-150** |
| 4461000 | Sonst. privatr. Leistungsentgelte | -240 | -150 | -150 | -150 | -150 | -150 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-17.565** | **-75.180** | **-55.350** | **-55.350** | **-55.350** | **-55.350** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **24.239** | **26.110** | **28.090** | **28.360** | **28.650** | **28.940** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 18.800 | 20.170 | 21.660 | 21.880 | 22.100 | 22.320 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.455 | 1.560 | 1.680 | 1.690 | 1.710 | 1.730 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 3.984 | 4.380 | 4.750 | 4.790 | 4.840 | 4.890 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **35.601** | **212.800** | **169.500** | **105.000** | **75.000** | **75.000** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 29.394 | 187.800 | 144.500 | 80.000 | 50.000 | 50.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 29 | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 6.178 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **677** | **200** | **700** | **700** | **700** | **700** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 182 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 495 | | 500 | 500 | 500 | 500 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **23.528** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** | **25.000** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 23.528 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.380** | **2.350** | **2.350** | **2.350** | **2.350** | **2.350** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 395 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 103 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 80 | | | | | |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 60 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 18 | | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.725 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 | 1.800 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **86.425** | **266.460** | **225.640** | **161.410** | **131.700** | **131.990** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **68.860** | **191.280** | **170.290** | **106.060** | **76.350** | **76.640** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **68.860** | **191.280** | **170.290** | **106.060** | **76.350** | **76.640** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **68.860** | **191.280** | **170.290** | **106.060** | **76.350** | **76.640** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **68.860** | **191.280** | **170.290** | **106.060** | **76.350** | **76.640** |

## Erläuterungen

### KT 523010 SK 4141000Zuwendungen

33.000 € Zuschuss priv. Denkmalpflege  zum SK 5318000. Aufgrund der Streichung der Leerstands- und Fasssadenförderung wird eine Erhöhung der Zuwendungen seitens des Landes erwartet. Der städtische Eigenanteil beträgt voraussichtlich 22.000 €; siehe SK 5318000.
20.000 € Zuschuss für die Sanierung der Grabstätte "Rosskam" Scherfede-West; 1. BA umgestürzte Mauer (Eine Zusage hierzu liegt bisher noch nicht vor) - siehe SK 52411000
Hinweis: Durch den Wegfall bzw. Umschichtung der Förderung werden Fördermittel an Dritte nur noch in Höhe von insgesamt 55.000 € an Stelle von 75.000 € in 2022 bereitgestellt.

# Teilergebnishaushalt Produkt 523010 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Hansestadt Warburg

## KT 523010 SK 5215000 Instandhaltungen

5.000 € Eulenturm (Altstädter Warte) in Calenberg, Bauuntersuchung / Mängel
10.000 € Ertüchtigung der Stadtmauer - pauschale Mittel zur Gefahrenabwehr
10.000 € Maßnahme historische Stützmauer auf dem Friedhof Calenberg

## KT 523010 SK 5241100 Unterhaltung Denkmäler

FB II:
40.000 € Sanierung Erbbegräbnis Scherfede Rosskam s.a. SK 4141000 4147000 (Sanierung nur bei entspr. Förderzusage der Zuwendungsgeber) - Eigenanteil danach dann ~ 20.000 €;
5.000 € Sicherung Mauer Asseler Burg
3.000 € Wartung Kreuzweg Bonenburg
15.000 € fortwährende Sanierung der 100 städtischen Bildstöcke (u.a. 3 Maßanhmen in Menne)
25.000 € Wieherborn, Wormeln
7.000 € Bildstock Wormeln
7.000 € Kreuzwegstationen / Bildstock Ossendorf Dauerwartungsvertrag
5.000 € Unterhaltungsarbeiten am Denkmal "Molscher Grund" über der ehem. Zuckerfabrik Warburg. (Denkmal am Molschen Grund: Das Grundstück wurde der Zuckerfabrik mit Überfassungsvertrag übertragen. Die Stadt ist verpflichtet die Unterhaltung des Denkmals vorzunehmen. Damals wurden russische Zwangsarbeiter auf dem Grundstück bestattet, die jedoch mittlerweile umgebettet wurden. In Gedenken an diese Zwangsarbeiter wurde dort ein Ehrenmal aufgestellt, welches von der Stadt zu unterhalten ist).
5.000 € Erneuerung der Abdichtung des Halbturmes Hinter der Mauer (FSt)
10.000 € Ertüchtigung der Stadtmauer (Sacktor-Vorwerk) (Em)
3.500 € Sicherung des Bildstocks an der Johannistorstraße
3.500 € Ausbesserungsarbeiten an der Holsterburg
3.500 € Ausbesserungsarbeiten am Heinturm
2.000 € Sanierung des Ehrenmals in Hohenwepel; Kostenprüfung durch Fachbüro; ggfls. Verplanung in 2024

## KT 523010 SK 5318000 Private Denkmalförderung

Ab dem HHJ 2020 werden 25.000 € für private Denkmalfördermittel bereitgestellt. Die Maßnahmen werden seitens des Landes mit 60 % gefördert (sie auch SK 4141000). (15 T€ Zuschuss Land NRW + 10 T€ Eigenanteil)

# Teilfinanzhaushalt Produkt 523010 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 52 | Bauen und Wohnen |
| **Produktgruppe** | 523 | Denkmalschutz und -pflege |
| **Produkt** | 523010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -25.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -495 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-26.095** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-26.095** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 523010 Denkmalschutz und Denkmalpflege

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I52301-001 Denkmalschutz: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -495 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -495 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I52301-053 Denkmalschutz: Holsterburg | -25.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -25.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR010 Ortsbudget Nörde | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-26.245** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-26.245** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Produktbeschreibung Produkt 531010 Elektrizitätsversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 531 | Elektrizitätsversorgung |
| **Produkt** | 531010 | Elektrizitätsversorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Unter Berücksichtigung der Vorgaben zur Kommunalen Finanzstatistik sind die Konzessionsabgaben von wirtschaftlichen Unternehmen nicht zentral sondern bei allgemeinen Einrichtungen und Unternehmen in der Produktgruppe 573 produktbezogen (Strom, Wasser, Gas) nachzuweisen |

# Teilergebnishaushalt Produkt 531010 Elektrizitätsversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 531 | Elektrizitätsversorgung |
| **Produkt** | 531010 | Elektrizitätsversorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-606.527** | **-660.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** |
| 4511010 | Konzessionsabgaben Strom | -606.527 | -660.000 | -640.000 | -640.000 | -640.000 | -640.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-606.527** | **-660.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **278** | | | | | |
| 5431040 | Öffentliche Bekanntmachungen | 278 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **278** | | | | | |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-606.249** | **-660.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-606.249** | **-660.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-606.249** | **-660.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-606.249** | **-660.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** | **-640.000** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 531010 Elektrizitätsversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 531 | Elektrizitätsversorgung |
| **Produkt** | 531010 | Elektrizitätsversorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 532010 Gasversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 532 | Gasversorgung |
| **Produkt** | 532010 | Gasversorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander |

**Kurzbeschreibung**

Unter Berücksichtigung der Vorgaben zur Kommunalen Finanzstatistik sind die Konzessionsabgaben von wirtschaftlichen Unternehmen nicht zentral sondern bei allgemeinen Einrichtungen und Unternehmen in der Produktgruppe 573 produktbezogen (Strom, Wasser, Gas) nachzuweisen.

## Teilergebnishaushalt Produkt 532010 Gasversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 532 | Gasversorgung |
| **Produkt** | 532010 | Gasversorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-45.493** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |
| 4511000 | Konzessionsabgaben Gas | -45.493 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-45.493** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | | **25.000** | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | | 25.000 | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | | **25.000** | | | | |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-45.493** | **-25.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-45.493** | **-25.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-45.493** | **-25.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-45.493** | **-25.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** | **-50.000** |

### Erläuterungen

### KT 532010 SK 5291000 Sonstige Dienstleistungen

## Teilfinanzhaushalt Produkt 532010 Gasversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 532 | Gasversorgung |
| **Produkt** | 532010 | Gasversorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Produktbeschreibung Produkt 533010 Wasserversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 533 | Wasserversorgung |
| **Produkt** | 533010 | Wasserversorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Unter Berücksichtigung der Vorgaben zur Kommunalen Finanzstatistik sind die Konzessionsabgaben von wirtschaftlichen Unternehmen nicht zentral sondern bei allgemeinen Einrichtungen und Unternehmen in der Produktgruppe 573 produktbezogen (Strom, Wasser, Gas) nachzuweisen. |

# Teilergebnishaushalt Produkt 533010 Wasserversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 533 | Wasserversorgung |
| **Produkt** | 533010 | Wasserversorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-212.212** | **-200.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** |
| 4511020 | Konzessionsabgaben Wasser | -212.212 | -200.000 | -210.000 | -210.000 | -210.000 | -210.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-212.212** | **-200.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **7.795** | | | | | |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 7.795 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **7.795** | | | | | |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-204.418** | **-200.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-204.418** | **-200.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-204.418** | **-200.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-204.418** | **-200.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** | **-210.000** |

## Teilfinanzhaushalt Produkt 533010 Wasserversorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 533 | Wasserversorgung |
| **Produkt** | 533010 | Wasserversorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 536010 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 536 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |
| **Produkt** | 536010 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Wolfgang Voss<br>Sören Spönlein (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur. |
| | |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner und Gewerbetreibende der Hansestadt Warburg. |
| | |
| | |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 536010 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 536 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |
| **Produkt** | 536010 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-103.022** | **-65.350** | **-103.100** | **-103.100** | **-103.100** | **-103.100** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -103.022 | -65.350 | -103.100 | -103.100 | -103.100 | -103.100 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-103.022** | **-65.350** | **-103.100** | **-103.100** | **-103.100** | **-103.100** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **6.247** | **6.370** | **6.250** | **6.310** | **6.370** | **6.430** |
| 5011000 | DA - Beamte | 6.247 | 6.370 | 6.250 | 6.310 | 6.370 | 6.430 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **2.757** | **12.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** | **2.500** |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 2.757 | 10.000 | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **116.757** | **87.250** | **116.800** | **116.800** | **116.800** | **116.800** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 116.757 | 87.250 | 116.800 | 116.800 | 116.800 | 116.800 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | | **30.000** | | | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | | 30.000 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | **4.500** | **4.500** | **4.500** | **4.500** | **4.500** |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **125.762** | **140.620** | **130.050** | **130.110** | **130.170** | **130.230** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **22.740** | **75.270** | **26.950** | **27.010** | **27.070** | **27.130** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **22.740** | **75.270** | **26.950** | **27.010** | **27.070** | **27.130** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **22.740** | **75.270** | **26.950** | **27.010** | **27.070** | **27.130** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **22.740** | **75.270** | **26.950** | **27.010** | **27.070** | **27.130** |

## Erläuterungen

### KT 536010 SK 5291000 Sonstige Dienstleistungen

### KT 536010 SK 531800 Beteiligung Breitbandausbau

# Teilfinanzhaushalt Produkt 536010 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 536 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |
| **Produkt** | 536010 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 687.802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **687.802** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **687.802** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 536010 Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I53601-050 Informationstechnologie: Breitbandausbau | 687.802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 687.802 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **687.802** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **687.802** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 537010 Leistungen der Abfallentsorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 537 | Abfallwirtschaft |
| **Produkt** | 537010 | Leistungen der Abfallentsorgung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Christin Schäfers |
| | Nadine Büscher (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Beseitigung und Verwertung städt. Abfalls; Durchführung von Maßnahmen zur Abfallvermeidung; Die Abfallentsorgung im Gebiet<br>der Stadt Warburg nimmt seit dem 01.01.2002 der Kreis Höxter wahr. Bei der Stadt Warburg verbleiben die Vertragsverhandlungen<br>über Abfuhrzeiten etc.<br>Des weiteren erfolgt die Abrechnung mit dem DSD, Entsorgung der Friedhofsabfälle, Entleerung der Schuhcontainer. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Vermeidung und Beseitung von Abfall |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Gewerbetreibende |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Natur- u. Umweltschutzgesetze,Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 537010 Leistungen der Abfallentsorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 537 | Abfallwirtschaft |
| **Produkt** | 537010 | Leistungen der Abfallentsorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-49** | | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -49 | | -100 | -100 | -100 | -100 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-70.592** | **-71.000** | **-71.000** | **-71.000** | **-71.000** | **-71.000** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -45.988 | -46.000 | -46.000 | -46.000 | -46.000 | -46.000 |
| 4487010 | Erstattungen DSD Containerreinigung 19% USt | -24.604 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 | -25.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-70.641** | **-71.000** | **-71.100** | **-71.100** | **-71.100** | **-71.100** |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **144.373** | **133.000** | **133.000** | **133.000** | **133.000** | **133.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 8.254 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 136.119 | 126.000 | 126.000 | 126.000 | 126.000 | 126.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **316** | **16.770** | **400** | **400** | **400** | **400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 316 | 270 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 16.500 | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **144.689** | **149.770** | **133.400** | **133.400** | **133.400** | **133.400** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **74.048** | **78.770** | **62.300** | **62.300** | **62.300** | **62.300** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **74.048** | **78.770** | **62.300** | **62.300** | **62.300** | **62.300** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **74.048** | **78.770** | **62.300** | **62.300** | **62.300** | **62.300** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **74.048** | **78.770** | **62.300** | **62.300** | **62.300** | **62.300** |

## Erläuterungen

### KT 537010 SK 4482000 Kostenerstattung Kreis

Erstattung der Kosten für die Papierkorbentleerung/illegale Müllentsorgung durch den Kreis Höxter.

### KT 537010 SK 4487010 Erstattung DSD

Erstattung der Kosten im Rahmen des DSD (Duales System Deutschland) durch den Kreis. Die Erträge sind umsatzsteuerpflichtig.

### KT 537010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

Sonstige Dienstleistungen einschl. der Sonderreinigung von Containerstellflächen; Entleerung, Anschaffung, Anbringung Straßenpapierkörbe; Entsorgung illegaler Müllentsorgung; Grundwasseruntersuchung

# Teilfinanzhaushalt Produkt 537010 Leistungen der Abfallentsorgung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 53 | Ver- und Entsorgung |
| **Produktgruppe** | 537 | Abfallwirtschaft |
| **Produkt** | 537010 | Leistungen der Abfallentsorgung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 541 | Gemeindestraßen |
| **Produkt** | 541010 | Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Markus Engemann<br>Markus Peters (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | **Neubau und Unterhaltung von öffentlichen Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen:**<br>Erstellung eines Straßenkatasters; Neubau und Unterhaltung von Straßen, Brücken und Tunneln; Neubau und Unterhaltung von Geh- und Radwegen; Neubau und Unterhaltung verkehrsleitender und regelnder Anlagen; Sicherstellung der öffentlichen Beleuchtung; Verkehrsentwicklungsplanung; Bau- und Unterhaltung von Verkehrsanlagen, Straßenbeleuchtung |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Verbesserung der Verkehrssicherheit Zurverfügungstellung von öffentlicher Verkehrsflächen |
| | |
| **Zielgruppe** | Verkehrsteilnehmer/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne, Straßenverkehrsgesetze, Straßenverkehrsordnung, Anordnungen des Straßenverkehrsamtes |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 541 | Gemeindestraßen |
| **Produkt** | 541010 | Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-1.526.979** | **-950.000** | **-1.524.100** | **-1.524.100** | **-1.524.100** | **-1.524.100** |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -2.900 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -1.524.079 | -950.000 | -1.524.100 | -1.524.100 | -1.524.100 | -1.524.100 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-909.124** | **-1.400.750** | **-908.850** | **-908.850** | **-908.850** | **-908.850** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | | -750 | -750 | -750 | -750 | -750 |
| 4371000 | Erträge aus Auflösung von Sopo für Beiträge BauGB | -908.043 | -1.400.000 | -908.100 | -908.100 | -908.100 | -908.100 |
| 4372000 | Erträge aus Auflösung von Sopo für Beiträge KAG | -1.081 | | | | | |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-3.939** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** | **-4.000** |
| 4411290 | Pachten (allgemein) | -3.939 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 | -4.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-3.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** | **-6.000** |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-2.443.042** | **-2.360.750** | **-2.442.950** | **-2.442.950** | **-2.442.950** | **-2.442.950** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **211.661** | **221.710** | **230.890** | **233.200** | **235.530** | **237.890** |
| 5011000 | DA - Beamte | 6.718 | 6.860 | 6.720 | 6.790 | 6.860 | 6.930 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 159.733 | 167.110 | 174.670 | 176.420 | 178.180 | 179.960 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 12.372 | 12.940 | 13.520 | 13.660 | 13.800 | 13.940 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 32.837 | 34.800 | 35.980 | 36.330 | 36.690 | 37.060 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **2.877.037** | **2.471.510** | **2.200.870** | **1.510.000** | **1.510.000** | **1.510.000** |
| 5216000 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 945.707 | 508.000 | 216.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | | 1.000 | | | | |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 1.803.236 | 1.862.510 | 1.964.870 | 1.340.000 | 1.340.000 | 1.340.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 128.093 | 100.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **2.742.067** | **2.604.000** | **2.742.200** | **2.742.200** | **2.742.200** | **2.742.200** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 2.738.638 | 2.600.000 | 2.738.700 | 2.738.700 | 2.738.700 | 2.738.700 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 3.429 | 4.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **16.471** | | | | | |
| 5315000 | Aufwendungen für Zuschüsse an verbundene Unternehmen | 16.471 | | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.008** | **2.400** | **5.150** | **5.150** | **5.150** | **5.150** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 620 | 1.000 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 301 | 200 | 550 | 550 | 550 | 550 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 21 | | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 181 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 882 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 5431060 | Sachverständigen-, Gerichts- u.ä. Kosten + NK | | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 3 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **5.849.243** | **5.299.620** | **5.179.110** | **4.490.550** | **4.492.880** | **4.495.240** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **3.406.202** | **2.938.870** | **2.736.160** | **2.047.600** | **2.049.930** | **2.052.290** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **3.406.202** | **2.938.870** | **2.736.160** | **2.047.600** | **2.049.930** | **2.052.290** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **3.406.202** | **2.938.870** | **2.736.160** | **2.047.600** | **2.049.930** | **2.052.290** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **3.406.202** | **2.938.870** | **2.736.160** | **2.047.600** | **2.049.930** | **2.052.290** |

# Teilergebnishaushalt Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

## Erläuterungen

### SK 4161000 SK 5711000 KT... SOPOS´s Abschreibungen

Im Rahmen der Berechnung der "Erträge aus der Auflösung von Sonderposten" sowie der "Abschreibungen" ergeben sich Schwankungen, die u.a. auf die laufende Aufarbeitung der Anlagenbuchhaltung und die damit gewonnenen Erkenntnisse über die Entwicklung dieser Positionen zurückzuführen sind. Entscheidend ist, dass die Nettobelastung hierdurch nicht wesentlich ansteigt.
Näheres hierzu ergibt sich auch aus den Erläuterungen des Vorberichts.

### KT 541010 SK 4487000 Kostenerstattungen

Im Bereich der zahlreichen Neubauten und lfd. Unterhaltungen der öffentlichen Verkehrsflächen ergeben sich regelmäßig unterschiedliche Kostenerstattungsansprüche, die je nach Maßnahme zu realisieren sind.
Nicht immer ist jedoch bei Planung eine konkrete Haushaltsveranschlagung unter Berücksichtigung der vorgeschriebenen Bereichsabgrenzung des jeweils Zahlungspflichtigen gegeben.

### KT 541010 SK 5216000 Instandhaltungen

Straßenbudgets siehe separate Einzelverplanung über I-Nr.

80.000 € Sanierung Eichendorfstraße Warburg (En); über Rückstellungen 80.000 €
20.000 € Instandsetzung von Stützmauern im Stadtgebiet
18.000 € Erneuerung Beschilderung der Radwege & Wanderwege im Stadtgebiet (Ko)
20.000 € Anfinanzierungskosten/ Anfinanzierung Neubau Radwege (Ko)
30.000 € Zaunanlage und Stützmauer An der Burg (En)
10.000 € Anfinanzierungskosten Wirtschaftsweg / Radweg zwischen Gut Neu Calenberg und Volkmarser Weg (Ko)
5.000 € Anfinanzierungskosten für die Anlegung eines öffentl. Platzes an der Johann Conrad Schlaun Straße in Nörde (Ko)
8.000 € Anfinanzierungskosten/-leistungen für Instandsetzung Radweg Dalheim Richtung Hauedar (Ko)
5.000 € Anfinanzierungskosten/-leistungen für die Sanierung des Wirtschaftsweges zwischen THW und Diemelhütte (En)
20.000 € Sanierung der Northeimer Straße, Hohenwepel Höhe der Firmen Jürgen Freytag GmbH & Co. KG und BMS Brechtken Metall- und Stahlbau GmbH

über Rückstellungen 200.000 € Sanierung Mühlenweg Rimbeck
über Rückstellungen 18.000 € Fahrbahnsanierung Teilstück Siekweg Wbg. (Pe)
über Rückstellungen 10.000 € Sanierung Alter Postweg Wbg. Anfinanzierungskosten (En)
über Rückstellungen 80.000 € Sanierung Eichendorfstraße Warburg (En);

### KT 541010 SK 5242000 Bewirtschaftung Unterhaltung

über FB IV:
40.000 €: u.a. Maßnahmen im Rahmen der Verkehrsschau (Überprüfung der Verkehrsbeschilderung), laufender Bedarf; Überprüfung der Beschilderung an Bahnübergängen mit dem Kreis HX
über FB II:
Bei den z.T. gestiegenen Ansätzen wurden gegenüber dem Vorjahren dringend notwendige zusätzliche Unterhaltungsarbeiten verplant, die aufgearbeitet werden müssen.
490.000 € Niederschlagswassergebühr für die Straßenentwässerung
360.000 € Stromkosten der Straßenbeleuchtung (bisher ohne Preisanpassung)
350.000 € Aufstockungsbetrag Staßenbudget nach Kataster (Änderungsantrag CDU)
12.000 € Sanierung Stützwand Driburger Straße in Scherfede - Anfinanzierungskosten/-leistungen
20.000 € Unterhaltungsarbeiten aufgrund von Sturmschäden im Stadtgebiet
80.000 € Unterhaltung der Radwege im Stadtgebiet (Richter)
50.000 € Beschilderung Radwege- und Gehwegnetze (Kolditz)
60.000 € Kleinflächige Straßenunterhaltung ( FB / VZ usw.) Stadtgebiet
35.000 € Abriss ehm. Eisenbahntunnel Lütger Weg Nörde
50.000 € Unterhaltungsarbeiten Wegeseitengräben & Vorflutgräben im Stadtgebiet
50.000 € Reinigung der rd. 5.600 Regeneinläufe im Stadtgebiet
25.000 € Unterhaltung Verkehrsflächen barrierefreier Ausbau Innenstadt Warburg
26.000 € Rep. und Unterhaltungsmaßnahmen an den städt. Brückenbauwerken ( 39 Straßen- und 32 Fußgängerbrücken)
18.000 € Ingenieurleistungen für Brückenprüfungen
36.000 € Unterhaltung und Reinigung der städt. Durchlassbauwerke / Brücken gem. LWG
10.000 € Laub Entsorgung
9.000 € Rep.- und Unterhaltung der Ruhebänke im Stadtgebiet ( )
25.000 € Unterhaltung Wanderwege (Diemeltaler Schmetterlingssteig usw.) im Stadtgebiet Warburg (Ko)
25.000 € Sanierung der Setzungen im Bereich der Innenstadt Warburg
22.000 € Manuelle Wildkrautbeseitigung befestigte Flächen ( Fußwege usw.)
2.000 € Stützmauer an der Straße Trift zwischen den Einmündungen Briloner Straße und Erbsenbreite - Anfinanzierung

Straßen- und Wirtschaftswegebudget Ortsteile (BUDGET)
Unterhaltung Einzelbäume im Stadtgebiet (BUDGET)
Pflegeschnittarbeiten Windschutzhecken / Begleithecken im Stadtgebiet (BUDGET)

## Teilergebnishaushalt Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

Unterhaltung Straßenbegleitgrün ( Bestandteil des Gesamtbudget)
siehe Einzelverplanung über "I-Nr."

### KT 541010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

20.000 € Anfinanzierungskosten Straßen allgemein

# Teilfinanzhaushalt Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 541 | Gemeindestraßen |
| **Produkt** | 541010 | Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 218.600 | 827.700 | 526.470 | 261.000 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 868.309 | 250.000 | 220.000 | 70.000 | 70.000 | 70.000 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **1.086.909** | **1.077.700** | **746.470** | **331.000** | **70.000** | **70.000** |
| 24 | Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -5.000 | -10.000 | -270.000 | -70.000 | 0 |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.911.624 | -3.538.400 | -1.973.500 | -1.473.000 | -45.000 | -80.000 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -8.234 | -5.000 | -50.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-2.919.858** | **-3.548.400** | **-2.033.500** | **-1.748.000** | **-120.000** | **-85.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-1.832.949** | **-2.470.700** | **-1.287.030** | **-1.417.000** | **-50.000** | **-15.000** |

## Erläuterungen

### KT 541010 SK 2321300 BauGB Beiträge

Verplanung von Erschließungsbeiträge; Vorausleistungen durch den Verkauf von städt. Bauplätzen, die zunächst keiner Inv. Nr. zugewiesen werden können.

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| BA001 Baumbudget Bonenburg | -941 | -4.150 | -150 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA002 Baumbudget Calenberg | -266 | -2.550 | -170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA003 Baumbudget Dalheim | -1.599 | -2.340 | -1.750 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA004 Baumbudget Daseburg | -1.768 | -19.140 | -5.030 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA005 Baumbudget Dössel | -6.648 | 2.750 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA006 Baumbudget Germete | -4.587 | -2.150 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA007 Baumbudget Herlinghausen | -272 | -3.160 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA008 Baumbudget Hohenwepel | -5.501 | -3.420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA009 Baumbudget Menne | -874 | -5.250 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA010 Baumbudget Nörde | -970 | -9.380 | -4.210 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA011 Baumbudget Ossendorf | -2.282 | -6.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA012 Baumbudget Rimbeck | -340 | -20.680 | -15.270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA013 Baumbudget Scherfede | -5.068 | -18.580 | -2.040 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA014 Baumbudget Warburg | -23.328 | -6.080 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA015 Baumbudget Welda | -6.230 | -4.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| BA016 Baumbudget Wormeln | -276 | -9.900 | -8.170 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR001 Straßenbegleitgrün Bonenburg | -529 | -3.670 | -500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR002 Straßenbegleitgrün Calenberg | -213 | -1.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR003 Straßenbegleitgrün Dalheim | -2.485 | -2.370 | -2.370 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR004 Straßenbegleitgrün Daseburg | 0 | -18.040 | -7.900 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR005 Straßenbegleitgrün Dössel | -2.071 | -630 | -630 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR006 Straßenbegleitgrün Germete | -711 | -3.380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR007 Straßenbegleitgrün Herlinghausen | -1.595 | -810 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR008 Straßenbegleitgrün Hohenwepel | -2.285 | -3.290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR009 Straßenbegleitgrün Menne | -2.739 | -1.390 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR010 Straßenbegleitgrün Nörde | -4.771 | -1.910 | -1.490 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR011 Straßenbegleitgrün Ossendorf | 0 | -6.840 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR012 Straßenbegleitgrün Rimbeck | -1.960 | -6.180 | -2.390 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR013 Straßenbegleitgrün Scherfede | -5.171 | -15.760 | -2.660 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR014 Straßenbegleitgrün Warburg | -4.783 | -7.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR015 Straßenbegleitgrün Welda | -3.190 | -2.730 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| GR016 Straßenbegleitgrün Wormeln | -47 | -6.620 | -5.290 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE001 Windschutzhecken Bonenburg | 0 | -5.870 | -520 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE002 Windschutzhecken Calenberg | 0 | -1.990 | -1.700 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE003 Windschutzhecken Dalheim | -956 | -3.870 | -3.870 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE004 Windschutzhecken Daseburg | 0 | -20.980 | -5.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE005 Windschutzhecken Dössel | -3.270 | 420 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE006 Windschutzhecken Germete | 0 | -6.690 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE007 Windschutzhecken Herlinghausen | 0 | -1.290 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE008 Windschutzhecken Hohenwepel | -2.739 | -4.210 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE009 Windschutzhecken Menne | 0 | -5.980 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE010 Windschutzhecken Nörde | -1.673 | -4.630 | -3.590 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE011 Windschutzhecken Ossendorf | -674 | -15.350 | -6.120 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE012 Windschutzhecken Rimbeck | -7.604 | -13.960 | -10.770 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE013 Windschutzhecken Scherfede | -2.346 | -18.580 | -15.850 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE014 Windschutzhecken Warburg | 0 | -12.640 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE015 Windschutzhecken Welda | -2.580 | -4.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| HE016 Windschutzhecken Wormeln | -3.507 | -9.890 | -8.890 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-001 ö.Vf.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -1.217 | -5.000 | -35.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 15.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.217 | -5.000 | -50.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 5.000 € lfd. Anschaffungen von beweglichen Sachen des Anlagevermögens | | | | | | | |
| 45.000 € Softwareprodukte Infrastrukturkataster (Straße, Baum, Grünflächen und Spielplatz) für die Stadt Warburg | | | | | | | |
| Da die Software sowohl bei der Stadt als auch bei den Stadtwerken / KUW im EInsatz sein soll, erfolgt eine anteilige Beteiligung / Kostenerstattung 1/3 - 2/3 | | | | | | | |
| I54101-050 ö.Vf.: Erschließ. BG "Trift - Hammerweg", Scherf. | 9.523 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 9.523 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-052 ö.Vf.: Barrierefreier Ausbau des hist. Stadtkerns | -6.055 | 16.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 16.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -6.055 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-054 ö.Vf.: Erschließ. BG "Westl. des Huweges", Wormeln | -107.390 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -107.390 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-056 ö.Vf.: Erschließ. BG "Ükern/Alter Stadtweg" Ossen. | 0 | -361.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -361.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-060 ö.Vf.: Anbindung IG "Wbg.-Nord" an die B 252 | -876.467 | -100.000 | -150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | -150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -876.467 | -100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-071 ö.Vf.: Baustraße Kleebrede, Warburg | 0 | -260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-076 ö.Vf.: Erschließ. BG "Kansteinweg" Welda | 0 | -15.000 | -10.000 | -330.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -10.000 | -330.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierung Endausbau | | | | | | | |
| I54101-078 ö.Vf.: Erschließ. BG "Auf dem oberen Holz" Herling | -106.435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -106.435 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-084 ö.Vf.: Sonst. Aufbauten Infrastrukturvermögen | -7.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -7.707 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-085 ö.Vf.: Sonstige Wege, Plätze, Verkehrslenkung | -16.126 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 21 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 1.162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -10.529 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -6.758 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-086 ö.Vf.: Neubau von Radwegen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-087 ö.Vf.: Erschließung BG "Auf´m Profit", Warburg | -326.787 | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -326.787 | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-092 ö.Vf.: Radweg zwischen Daseburg und Warburg | 0 | -1.000 | -1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -1.000 | -1.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierungskosten 1.000 € | | | | | | | |
| I54101-094 ö.Vf.: Erschließung BG Hauedaer Straße, Daseburg | 0 | -5.000 | -10.000 | -250.000 | 0 | 0 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | -5.000 | -10.000 | -250.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierungskosten für den Straßenendausbau im Baugebiet Alte Ziegelei Daseburg | | | | | | | |

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-095 ö.Vf.: Neubau Entwässerung "Mühlenweg" Rimbeck | 0 | 0 | -10.000 | -100.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | -100.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anfinanzierungskosten/-leistungen für den Neubau der Straßenentwässerung / Mischwasserabschlag des KUW im Mühlenweg Rimbeck. | | | | | | | |
| I54101-098 ö.Vf.: Endausbau Baugebiet "Am Heidhügel", Rimbeck | -28.901 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -28.901 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-099 ö.Vf.: Kreisel Industriestraße / Speckgraben Wbg. | -378.446 | 77.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 267.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -378.446 | -190.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-100 ö.Vf.: Erschließung Baugebiete | 22.678 | -15.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | 0 |
| 21 Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 22.678 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Pauschalansatz Erschließung / Endausbau von Baugebieten | | | | | | | |
| I54101-101 ö.Vf.: Radweg in Wormeln Twistetalstraße L552 | -1.458 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -1.458 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-104 ö.Vf.: Großenerer Weg, Wbg. Teilausbau | -246.241 | 103.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 103.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -246.241 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-105 ö.Vf.: Erschließung BG Liebfrauentwete, Wbg. | 0 | -40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Errichtung einer Stützmauer zur Hangsicherung im Bereich der Einmündung zur Calenberger Straße | | | | | | | |
| I54101-108 Bau Fußgängerbrücke über die Naure, Bonenburg | 0 | -5.000 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -5.000 | -40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anfinanzierungskosten/-leistungen für den Neubau einer Fußgängerbrücke über die Naure In Bonenburg. Förderfähigkeit nach WRRL ist noch abzustimmen. 30.000 € Förderung über Kreis HX ist nicht endgültig geklärt. Umsetzung nach Förderzusage | | | | | | | |
| I54101-109 Gehwegerweiterung Calenberg "Am Falkenberg" ... | -60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -60.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-110 ö.Vf.: Geh-/Radweg Wethener Straße, Ossendorf | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Führung von Grundstücksverhandlungen Bereich Wethener Straße intensivieren (kleine Rad- Gehweglösung Kreuzung Heinbergweg bis Ohnmeweg) | | | | | | | |
| I54101-111 ö.Vf.: Baugebiet "Am Wormelner Berg II" Calenberg | -25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -25.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-112 ö.Vf.: Baugebiet "Auf`m Plan" Menne | -116.310 | 0 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -116.310 | 0 | -30.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-113 ö.Vf.: Baugebiet "Kleine Worth" Ossendorf | -24.162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -24.162 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-114 ö.Vf.: Radweg R8 Diemelradweg Scherfede | 0 | -5.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 112.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -118.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-116 ö.Vf.: WW "Alte Scherfeder Straße" im OT Scherfede | -3.879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.879 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-118 ö.Vf.: Prozessionsweg in Warburg | -184.219 | -133.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 48.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -184.219 | -182.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-119 ö.Vf.: Baugebiet Herlinghausen | -30.428 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -30.428 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-123 ö.Vf.: Sanierung Klosterstraße, Warburg | 0 | -208.000 | -208.000 | -277.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 56.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -208.000 | -208.000 | -333.000 | 0 | 0 | 0 |

*Erläuterungen:*

Erneuerung der Deckschicht (Fahrbahn + Gehwege) und der Borde. Baumaßnahme soll in zwei Bauabschnitte unterteilt werden:

1. Abschnitt von Bahnhof- bis Kriminixstraße (208.000,- €)

2. Abschnitt von Kriminixstraße bis Prozessionsweg (179.000,- €) + Abschnitt von Prozessionsweg bis Ende (154.000,- €).

Gesamtinvestition 541.000,- €. Förderung 56.000,- €. Eigenanteil 485.000,- €.

Wird die Maßnahme als Gesamtmaßnahme ausgeführt, so reduzieren sich die Gesamtkosten um ca. 30.000,- € auf 511.000,- €

und ein zusammenhängender Abschnitt wird erneuert. Somit wäre die Maßnahme als investiv zu beurteilen.

Die Maßnahme wird über die Jahre 2023..2024 aufgeteilt. Entspr. Verpflichtungsermächtigungen sind eingeplant.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-128 ö.Vf.: Neubau Radweg Dalheim - Herlinghausen | 0 | -10.000 | -133.030 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 200.000 | 216.970 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -210.000 | -350.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Erläuterungen:*

Es handelt sich um den geplanten, erstmaligen Neubau des Radwegs Dalheim – Herlinghausen.

In 2022 erfolgten die Anfinanzierungskosten/-leistungen mit anschl. Bauausführung in 2023.

Ein Antrag auf Zuwendung wurde 2020 gestellt.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-129 ö.Vf.: Sanierung Desenbergstraße, Warburg | -171.528 | -252.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -171.528 | -252.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-130 ö.Vf.: Wegesanierung Bahnunterführung Nörde/Rimb. | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 227.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -227.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Erläuterungen:*

2022: Anfinanzierungskosten/-leistungen; 2023: Wegesanierung im Bereich der Bahnunterführung Nörde/Rimbeck mit Brückensanierung und Wegebauarbeiten

Die Planung sieht eine 100 % Kostenbeteiligung der DB vor.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-131 ö.Vf.: Erschließung Laurentiushöhe I, Warburg | 0 | -49.000 | -49.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -49.000 | -49.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Erläuterungen:*

Erschließung Laurentiushöhe I (vormals Uhlenbreite IV). 30.000,- € Anfinanzierungskosten

19.000 € Anfinanzierungskosten für die Errichtung eines Lärnmschutzwand entlang der B7 im Zuge der Neuerschließung von Bauplätzen

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-134 ö.Vf.: Erschließung Baugrundstücke Wormelner Twete | -2.508 | -80.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.508 | -80.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

*Erläuterungen:*

Erschließung von 6 Baugrundstücken an der Wormelner Twete in Warburg = 80.000,- €.

Neubau einer Baustraße bis zur bituminösen Tragschicht.

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I54101-135 ö.Vf.: Neubau eines Bürgerradweges an der L552 in | -2.669 | -510.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -2.669 | -510.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-136 ö.Vf.: Wirtschaftsweg Sielheimer Feld, Wbg. | 0 | 0 | 0 | -140.000 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | -140.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 2024: Sanierung WW Sielheimer Feld Wbg., 140.000,- €. | | | | | | | |
| I54101-137 ö.Vf.: Sanierung Göringsgraben | -194.505 | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -194.505 | -200.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-138 ö.Vf.: Baugebiet Milanhöhe Calenberg | 0 | -15.000 | -5.000 | -150.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -5.000 | -150.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 2023 Anfinanzierungskosten/-leistungen Bürgerbeteiligung | | | | | | | |
| 2024 Ausbau (Kostenschätzung) | | | | | | | |
| I54101-139 Erschließung Baugebiet Dösseler Str. Süd Daseburg | 0 | -230.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -230.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-140 Erschließung Baugebiet Trift / Schwarzer Weg Scher | 0 | -90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -90.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-141 Endausbau Baugebiet Laurentiusweg Warburg | 0 | -15.000 | -175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -175.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Endausbau Baugebiet Laurentiusweg Warburg | | | | | | | |
| I54101-142 Endausbau Karl-Lippert-Weg Hohenwepel | 0 | -15.000 | 0 | -120.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | 0 | -120.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Endausbau Karl-Lippert-Weg Hohenwepel | | | | | | | |
| I54101-143 Erschließung Baugebiet in Hohenwepel "Heierweg" | 0 | -15.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-144 Erschließung Baugebiet Germete "Obere Bergstraße" | 0 | -15.000 | -18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierungskosten für Ersterschließung | | | | | | | |
| I54101-145 Erschließung Baugebiet in Rimbeck N.N. | 0 | -15.000 | -18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -15.000 | -18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Anfinanzierungskosten/-leistungen für Ersteerschließung | | | | | | | |
| I54101-146 Umgestaltung Vorplatz Spritzenhaus Ossendorf | 0 | -5.000 | 0 | -45.000 | -25.000 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -5.000 | 0 | -45.000 | -25.000 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Umgestaltung Altes Spritzenhaus einschl.. Vorplatz zu einem Dorfgemeinschaftstreffpunkt; | | | | | | | |
| 2024 1. BA Außenbereich 45.000 € | | | | | | | |
| 2025 Innenbereich 25.000 € | | | | | | | |
| ggfls. Beantragung von Zuwendungen | | | | | | | |
| Baubeginn der Maßnahme nach Abschluss eines Betreibervertrags - vorbehaltich Förderscheid | | | | | | | |
| I54101-147 Radweg Calenberg Wettesingen | 0 | -9.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -9.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-148 Geh- und Radweg in das IG Lütkefeld | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 125.000 | 125.000 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -10.000 | -135.000 | -135.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Neubau eines Geh- und Radweges zwischen K11 und Kreisverkehrsplatz Lütkefeld Anfinanzierungskosten/-leistungen Der Ausbau wird voraussichtlich mit 90 % gefördert. | | | | | | | |
| I54101-149 Radweg zwischen Bonenburg und Borlinghausen | 0 | -8.000 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 62.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -8.000 | -72.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Lückenschluss zwischen 2 Wirtschaftswegen zur Nutzung als Radweg zwischen Bonenburg und Borlinghausen Anfinanzierungskosten/-leistungen | | | | | | | |
| I54101-150 Radweg zwischen Dössel und Lütgeneder | 0 | -5.000 | -5.000 | -20.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 80.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -5.000 | -5.000 | -100.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anfinanzierungskosten-/leistungen | | | | | | | |
| I54101-151 ö.Vf.: Radweg zwischen Daseburg und Rösebeck | 0 | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-152 Projekt „Waschplatz Scherfede" | 0 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -100.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-153 Anlegung eines Gehweges parallel zum Ohmebach | 0 | 0 | 0 | -20.000 | -70.000 | 0 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | 0 | -20.000 | -70.000 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Anlegung eines Gehweges parallel zum Ohmebach ab B7 bis Wethener Straße in wassergebundener Ausführung; vorbereitende Maßnahmen einschl. Vermessung in 2024 = 20.000 € Umsetzung in 2025 = 70.000 € | | | | | | | |
| I54101-154 Linksabbiegespur Briloner Str. Schwarzer Weg Scher | 0 | 0 | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54101-155 Parkplätze Holsterburg Wbg/Instandsetzung Zuwegung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60.000 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -60.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Schrittweiser Ausbau des Weges zur Holsterburg; zunächst Anlegung von Ausweichbuchten | | | | | | | |
| I54101-156 ö.Vf.: Anton Böhlen Str. - Löschwasserversorgung | 0 | 0 | -260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -260.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Löschwasserversorgung Anton-Böhlen-Straße. 240.000,- € In Abstimmung mit den Stadtwerken wurde die Maßnahme in 2021 nicht umgesetzt und erneut nach 2023 verschoben. Federführend bei der Maßnahme sind die Stadwerke. | | | | | | | |
| SA001 Sachkostenpauschale Bonenburg | -570 | -660 | -650 | -650 | -650 | -650 | 0 |
| SA002 Sachkostenpauschale Calenberg | -718 | -320 | -310 | -310 | -310 | -310 | 0 |
| SA003 Sachkostenpauschale Dalheim | -50 | -50 | -60 | -60 | -60 | -60 | 0 |
| SA004 Sachkostenpauschale Daseburg | -405 | -890 | -880 | -880 | -880 | -880 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -92 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SA005 Sachkostenpauschale Dössel | -572 | -460 | -480 | -480 | -480 | -480 | 0 |

## Investitionen Produkt 541010 Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| SA006 Sachkostenpauschale Germete | -110 | -700 | -690 | -690 | -690 | -690 | 0 |
| SA007 Sachkostenpauschale Herlinghausen | -124 | -300 | -290 | -290 | -290 | -290 | 0 |
| SA008 Sachkostenpauschale Hohenwepel | -250 | -460 | -470 | -470 | -470 | -470 | 0 |
| SA009 Sachkostenpauschale Menne | -485 | -540 | -550 | -550 | -550 | -550 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -168 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| SA010 Sachkostenpauschale Nörde | -470 | -470 | -480 | -480 | -480 | -480 | 0 |
| SA011 Sachkostenpauschale Ossendorf | -986 | -980 | -1.010 | -1.010 | -1.010 | -1.010 | 0 |
| SA012 Sachkostenpauschale Rimbeck | -200 | -1.080 | -1.070 | -1.070 | -1.070 | -1.070 | 0 |
| SA013 Sachkostenpauschale Scherfede | -219 | -2.050 | -2.040 | -2.040 | -2.040 | -2.040 | 0 |
| SA015 Sachkostenpauschale Welda | -410 | -590 | -570 | -570 | -570 | -570 | 0 |
| SA016 Sachkostenpauschale Wormeln | -440 | -450 | -450 | -450 | -450 | -450 | 0 |
| ST001 Straßenbudget Bonenburg | -67.375 | -45.540 | -34.200 | -22.770 | -22.770 | -22.770 | 0 |
| ST002 Straßenbudget Calenberg | 0 | -50.240 | -290 | -9.930 | -9.930 | -9.930 | 0 |
| ST003 Straßenbudget Dalheim | -15.194 | -28.770 | -38.580 | -9.810 | -9.810 | -9.810 | 0 |
| ST004 Straßenbudget Daseburg | -43.033 | -93.550 | -32.930 | -32.850 | -32.850 | -32.850 | 0 |
| ST005 Straßenbudget Dössel | 0 | -21.950 | -25.110 | -15.210 | -15.210 | -15.210 | 0 |
| ST006 Straßenbudget Germete | 0 | -61.600 | -16.620 | -16.620 | -16.620 | -16.620 | 0 |
| ST007 Straßenbudget Herlinghausen | -21.353 | -21.120 | -29.730 | -10.560 | -10.560 | -10.560 | 0 |
| ST008 Straßenbudget Hohenwepel | 0 | -72.980 | -17.250 | -17.250 | -17.250 | -17.250 | 0 |
| ST009 Straßenbudget Menne | 0 | -53.440 | -12.960 | -12.960 | -12.960 | -12.960 | 0 |
| ST010 Straßenbudget Nörde | -269 | -89.930 | -14.990 | -14.280 | -14.280 | -14.280 | 0 |
| ST011 Straßenbudget Ossendorf | -195 | -97.170 | -23.580 | -23.580 | -23.580 | -23.580 | 0 |
| ST012 Straßenbudget Rimbeck | -69.278 | -68.730 | -29.950 | -27.480 | -27.480 | -27.480 | 0 |
| ST013 Straßenbudget Scherfede | -100.743 | -102.540 | -51.270 | -51.270 | -51.270 | -51.270 | 0 |
| ST014 Straßenunterhaltung Kernstadt | -38.838 | -100.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | -50.000 | 0 |
| ST015 Straßenbudget Welda | -62.859 | -42.400 | -12.490 | -21.960 | -21.960 | -21.960 | 0 |
| ST016 Straßenbudget Wormeln | 0 | -71.710 | -13.470 | -13.470 | -13.470 | -13.470 | 0 |
| **Summe** | **-3.430.229** | **-4.079.740** | **-2.036.900** | **-1.847.000** | **-480.000** | **-445.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-3.430.229** | **-4.079.740** | **-2.036.900** | **-1.847.000** | **-480.000** | **-445.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 545010 Straßenreinigung und Winterdienst

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 545 | Straßenreinigung |
| **Produkt** | 545010 | Straßenreinigung und Winterdienst |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Iliana Felle<br>Nadine Büscher (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Reinigung von Wegen und Flächen; Erlass von Satzungen zur Erhebung von Straßenreingungsgebühren;<br>Durchführung und Organisation des Winterdienstes der städt. Liegenschaften;<br>Im Rahmen der Neuorganisation der Stadtwerke wurde die Kostenrechnende Einrichtung Straßenreinigung/Winterdienst aus dem städtischen Haushalt zum 01.04.2004<br>ausgegliedert und auf das "Kommunalunternehmen der Stadt Warburg" (KUW) übertragen. Bei der Stadt Warburg verbleibt lediglich die Durchbuchung der Winterdienstgebühren<br>mit der 10%-igen Belastung anderer Verwaltungszweige (ab 2005). |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Stadtbildpflege, Gewährleistung der Verkehrssicherheit, Sauberhaltung der Stadt bei<br>kostengünstiger Ausführung der Arbeiten. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Verkehrsteilnehmer/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | StrWG NRW, StVO, technische Richtlinien, UVV, Satzungen, Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 545010 Straßenreinigung und Winterdienst

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 545 | Straßenreinigung |
| **Produkt** | 545010 | Straßenreinigung und Winterdienst |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-9** | **-10** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -9 | -10 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-9** | **-10** | **-100** | **-100** | **-100** | **-100** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **9.350** | **9.810** | **10.530** | **10.640** | **10.750** | **10.860** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 7.050 | 7.570 | 8.120 | 8.200 | 8.280 | 8.360 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 200 | | | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 545 | 590 | 630 | 640 | 650 | 660 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 1.494 | 1.650 | 1.780 | 1.800 | 1.820 | 1.840 |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | 61 | | | | | |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **763.973** | **400.000** | **400.000** | **400.000** | **400.000** | **400.000** |
| 5216000 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 318.000 | | | | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 39 | | | | | |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 445.933 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 | 400.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **10** | **10** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 10 | 10 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **773.333** | **409.820** | **410.630** | **410.740** | **410.850** | **410.960** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **773.323** | **409.810** | **410.530** | **410.640** | **410.750** | **410.860** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **773.323** | **409.810** | **410.530** | **410.640** | **410.750** | **410.860** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **773.323** | **409.810** | **410.530** | **410.640** | **410.750** | **410.860** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **773.323** | **409.810** | **410.530** | **410.640** | **410.750** | **410.860** |

## Erläuterungen

### KT 545010 SK 5242000 Reinigungsaufwand

Aufwand für die Sommer-, Winter- und Regeneinläufereinigung. Der Umfang der Aufwendungen richtet sich im Wesentlichen nach der Winterintensität.
Straßenkehricht (KUW); Straßenreinigung nach Unfällen
Die Entwicklung der Aufwendungen in den vergangenen Jahren macht eine deutliche Anpassung erforderlich.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 545010 Straßenreinigung und Winterdienst

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 545 | Straßenreinigung |
| **Produkt** | 545010 | Straßenreinigung und Winterdienst |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 546010 Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 546 | Parkeinrichtungen |
| **Produkt** | 546010 | Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Wolfgang Voss<br>Andreas Scholle (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Unterhaltung der Parkeinrichtungen (Parkplätze, Parkflächen, Tiefgaragen).<br>Überwachung des ruhenden Verkehrs, Parkraumbewirtschaftung<br>Ausstellung von Dauerparkausweisen, Festsetzung der Parkgebühren<br>Mitwirkung bei der Vergabe von Parklizenzen. |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Schaffung und Erhalt ausreichender innenstadt- und ortskerngerechter Parkmöglichkeiten |
| | |
| **Zielgruppe** | Verkehrsteilnehmer/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Gebührenordnung für Parkuhren und Parkscheinautomaten |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 546010 Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 546 | Parkeinrichtungen |
| **Produkt** | 546010 | Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-7.149** | **-4.600** | **-7.300** | **-7.300** | **-7.300** | **-7.300** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -7.149 | -4.600 | -7.300 | -7.300 | -7.300 | -7.300 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-103.723** | **-145.000** | **-125.000** | **-125.000** | **-125.000** | **-125.000** |
| 4321010 | Parkgebühren | -103.723 | -145.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 | -125.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-64.239** | **-95.000** | **-92.000** | **-92.000** | **-92.000** | **-92.000** |
| 4561010 | Bußgelder des ruhenden Straßenverkehrs | -18.619 | -30.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 | -27.000 |
| 4561020 | Verwarngelder des ruhenden Straßenverkehrs | -45.621 | -65.000 | -65.000 | -65.000 | -65.000 | -65.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-175.111** | **-244.600** | **-224.300** | **-224.300** | **-224.300** | **-224.300** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **66.419** | **67.900** | **69.320** | **70.000** | **70.700** | **71.410** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 51.541 | 52.640 | 53.740 | 54.270 | 54.810 | 55.360 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | 256 | | | | | |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 3.964 | 4.050 | 4.160 | 4.200 | 4.240 | 4.280 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 10.580 | 11.210 | 11.420 | 11.530 | 11.650 | 11.770 |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | 78 | | | | | |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **33.145** | **41.000** | **38.000** | **38.000** | **38.000** | **38.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 21.552 | 28.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 5.587 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 | 13.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 6.006 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **6.591** | **5.650** | **6.700** | **6.700** | **6.700** | **6.700** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 6.591 | 5.400 | 6.700 | 6.700 | 6.700 | 6.700 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 250 | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.116** | **2.930** | **3.080** | **3.080** | **3.080** | **3.080** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 250 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 260 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 1.793 | 1.300 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 500 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 59 | | | | | |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 5 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **108.271** | **117.480** | **117.100** | **117.780** | **118.480** | **119.190** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-66.840** | **-127.120** | **-107.200** | **-106.520** | **-105.820** | **-105.110** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-66.840** | **-127.120** | **-107.200** | **-106.520** | **-105.820** | **-105.110** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-66.840** | **-127.120** | **-107.200** | **-106.520** | **-105.820** | **-105.110** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-66.840** | **-127.120** | **-107.200** | **-106.520** | **-105.820** | **-105.110** |

## Erläuterungen

### KT 546010 SK 5241100 Bewirtschaftung

FB II
14.000 € laufende Bewirtschaftung der Tiefgaragen
4.000 € Bauunterhaltung)
FB IV;
6.000 € Lfd. Kosten für die Unterhaltung der städtischen Parkscheinautomaten.

### KT 546010 SK 5242000 Parkplatzunterhaltung

FB IV:

## Teilergebnishaushalt Produkt 546010 Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung

Hansestadt Warburg

Betriebskosten Tiefgarage Klockenstraße sowie TG Unterstraße; sowie lfd. Unterhaltungsarbeiten an den Parkplätzen und -flächen im Stadtgebiet mit Kennzeichnug von Parkflächen (Hinweis der örtl. Polizei)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 546010 Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 546 | Parkeinrichtungen |
| **Produkt** | 546010 | Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -84.997 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-84.997** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-84.997** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Erläuterungen

### KT 546010 SK 0491### Parkscheinautomaten

Aufstellung neuer Parkscheinautomaten im Stadtgebiet.

## Investitionen Produkt 546010 Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I54601-010 Parkflächen am Kurgarten in Germete | -81.015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -81.015 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54601-011 Schotterparkplatz Friedhof Menne | -3.982 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.982 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-84.997** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-84.997** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 547010 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 547 | ÖPNV |
| **Produkt** | 547010 | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 4 | Andreas Scholle<br>Viktoria Baacke (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Verbesserung der Attraktivität des Stadtbusverkehrs; Gewährung von Zuschüssen zur Erbringung von Mehrleistungen im Stadtverkehr; Ausgestaltung des ÖPNV durch Mitwirkung bei der Aufstellung von Nahverkehrsplänen;<br>Mitwirkung beim Bürgerbus |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Mitgestaltung eines bedarfsorientierten Bahn- und Buslinienkonzepts<br>Sicherstellung einer ausreichenden Verkehrsbedienung; Einführung eines flächendeckenden, bedarfsgerechten ÖPNV |
| | |
| **Zielgruppe** | Verkehrsteilnehmer/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 547010 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 547 | ÖPNV |
| **Produkt** | 547010 | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-54.254** | **-46.600** | **-54.300** | **-54.300** | **-54.300** | **-54.300** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 | -7.500 |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -46.754 | -39.100 | -46.800 | -46.800 | -46.800 | -46.800 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-662** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** | **-1.000** |
| 4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | -662 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 | -1.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-54.916** | **-47.600** | **-55.300** | **-55.300** | **-55.300** | **-55.300** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **30.743** | **31.430** | **34.010** | **34.340** | **34.690** | **35.040** |
| 5011000 | DA - Beamte | 5.042 | 4.930 | 4.740 | 4.790 | 4.840 | 4.890 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 19.914 | 20.530 | 22.570 | 22.800 | 23.030 | 23.260 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.541 | 1.590 | 1.750 | 1.760 | 1.780 | 1.800 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 4.245 | 4.380 | 4.950 | 4.990 | 5.040 | 5.090 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **11.211** | **81.400** | **81.400** | **41.400** | **41.400** | **41.400** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 9.770 | 20.400 | 20.400 | 20.400 | 20.400 | 20.400 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 1.416 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 | 21.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 25 | 40.000 | 40.000 | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **50.239** | **41.000** | **50.300** | **50.300** | **50.300** | **50.300** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 50.239 | 41.000 | 50.300 | 50.300 | 50.300 | 50.300 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **14.885** | **116.000** | **638.000** | **849.760** | **826.760** | **826.760** |
| 5312000 | Aufwendungen für Zuweisungen an Gemeinden (GV) | | 23.000 | 23.000 | 23.000 | | |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 14.885 | 7.500 | 10.600 | 10.600 | 10.600 | 10.600 |
| 5376000 | Kreisumlage, andere Mehrbelastungen | | 85.500 | 604.400 | 816.160 | 816.160 | 816.160 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **1.944** | **4.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | 6 | | | | | |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 1.936 | 4.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5482100 | Säumniszuschläge | 3 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **109.022** | **273.830** | **805.710** | **977.800** | **955.150** | **955.500** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **54.105** | **226.230** | **750.410** | **922.500** | **899.850** | **900.200** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **54.105** | **226.230** | **750.410** | **922.500** | **899.850** | **900.200** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **54.105** | **226.230** | **750.410** | **922.500** | **899.850** | **900.200** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **54.105** | **226.230** | **750.410** | **922.500** | **899.850** | **900.200** |

## Erläuterungen

### KT 547010 SK 5241100 Unterhaltung

3.000 € Unterhaltung der baulichen Anlagen des ÖPNV durch Externe
17.400 € öffentliche Toiletten Bahnhof Warburg

### KT 547010 SK 5242000 Buswartehallenreinigung

10.000 € jährliche Reinigung der Buswartehallen (Glas) im Stadtgebiet.
10.000 € Maßnahmen zur Verbesserung des Bahnhofsumfeldes (Beschildungen, Markierungsarbeiten, Reinigung, Grünanlagen etc.)

### KT 547010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

37.500 € Erstellung eines Entwicklungskonzepts zur Verbesserung des Bahnhofumfeldes in Warburg (lt. Ratsbeschluss)
2.500 € Vorplanung/Anfinanzierung Mobilstation Scherfede

# Teilergebnishaushalt Produkt 547010 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Hansestadt Warburg

## KT 547010 SK 5312000 car-sharing

Beteiligung der Hansestadt Warburg an dem kreisweiten Projekt "car-sharing" lt. Ratsbeschluss

## KT 547010 SK 5318000 Zuschüsse übrige Bereiche

Organisationspauschale für den Öffentlichen Nahverkehr; Bereich Bürgerbus
Zuschuss an den Bürgerbusverein Warburg

## KT 547010 SK 5376000 nph Umlage; Mehrbelastung KU

**Verbandsumlage Nahverkehrsverband Paderborn-Höxter (nph)**
Die Verbandsumlage ist mit der Umstellung der eigenwirtschaftlichen Verkehre auf gemeinwirtschaftliche Verkehre erforderlich. Damit geht das Erlösrisiko auf den nph über. Die 12 Linienbündel auf dem Gebiet des Zweckverbandes werden sukzessive in gemeinwirtschaftliche Verkehre überführt.
Da den aktuellen Berechnungen beträgt die Verbandsumlage ~ 4.316 T€; davon hat die Hansestadt Warburg 18,91 % zu tragen = 816.160 €.
**Mehrbelastung Beitrag Diemelwasserverband Warburg**
prognostizierter Beitrag = 16.300 €

## KT 547010 SK 5422000 Mieten Pachten

Anpassungen von Pachtzinsleistungen für Buswartehäuser pp.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 547010 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV |
| **Produktgruppe** | 547 | ÖPNV |
| **Produkt** | 547010 | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 238.000 | 240.300 | 445.300 | 60.000 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **238.000** | **240.300** | **445.300** | **60.000** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -251.167 | -305.100 | -583.100 | -70.000 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-251.167** | **-315.100** | **-583.100** | **-70.000** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-13.167** | **-74.800** | **-137.800** | **-10.000** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 547010 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I54701-001 ÖPNV: Verbesserung des ÖPNV | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-008 ÖPNV: Bushaltestelle Herlinghausen Mitte | -800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | -800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-009 ÖPNV: Bushaltestelle Wormeln | 73.650 | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 93.000 | 0 | 0 | 60.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -19.350 | 0 | 0 | -70.000 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-012 ÖPNV: Bushaltestelle Bonenburg | 14.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 14.200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-013 ÖPNV: Bushaltestelle Daseburg | 62.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 62.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-014 ÖPNV: Bushaltestellen Warburg | 50.113 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 69.100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -18.987 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-015 ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Nörde-Kirche | -92.027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -92.027 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-017 ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Calenb. Burg | -47.254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -47.254 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-018 ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Menne-Bahnhof | -66.769 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -66.769 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-019 ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Dalheim-Mitte | -6.779 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -6.779 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| 70.000 € Barrierefreiheit Bushaltestelle Dalheim Mitte I | | | | | | | |
| 50.000 € Förderung Zweckverband Nahverkehr Westfalen-Lippe | | | | | | | |
| I54701-021 ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Wbger Post | 0 | -27.000 | -27.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 103.000 | 103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -130.000 | -130.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Gesamtausgaben : 129.723,24 €; Fördergelder: 103.003,99 €; Eigenanteil: 23.981,47 € | | | | | | | |
| I54701-022 ÖPNV Barrierefreiheit Bushaltestelle Os.-Wbgèr Tor | 0 | -26.800 | -36.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 103.000 | 103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -129.800 | -139.800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Gesamtausgaben : 131.456,68 €; Fördergelder: 104.200,00 €; Eigenanteil: 27.256,68 € | | | | | | | |
| I54701-023 ÖPNV Barrierefreiheit Bush. Scherf. Kasseler Tor | 0 | -11.000 | -22.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 34.300 | 34.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -45.300 | -56.300 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Gesamtausgaben : 45.287,17 €; Fördergelder: 34.300,00 €; Eigenanteil: 10.987,17 € | | | | | | | |
| I54701-024 ÖPNV Barrierefreiheit BHS Hohenwepel Kirche | 0 | 0 | -18.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 62.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-025 ÖPNV Barrierefreiheit BHS Bahnhof Scherfede (Rim) | 0 | 0 | -22.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |

## Investitionen Produkt 547010 Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 93.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -115.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I54701-026 ÖPNV Barrierefreiheit BHS Welda Wittmarstraße | 0 | 0 | -12.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 50.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -62.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-13.167** | **-74.800** | **-137.800** | **-10.000** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-13.167** | **-74.800** | **-137.800** | **-10.000** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 551010 Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 551 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| **Produkt** | 551010 | Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Klaus Richter |
| | Markus Peters (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Neuanlage und Pflege von öffentlichen Grün- und Parkanlagen; Pflege sonstiger Frei- und Biotopflächen; Sicherstellung des Arten- und Baumschutzes; Landschaftsentwicklungsplanung;<br>Aufstellung von Grünordnungsplänen; Pflege von Naturdenkmälern; Mitwirkung bei der Schaffung von Natur- und Landschaftsschutzgebieten;<br>Sonstige Maßnahmen und Einrichtungen, die der Erholung und Freizeitgestaltung dienen wie z.B. Wanderwege, Campingplätze;<br>Betrieb der städt. Brunnenanlagen; Abrechnung Betriebszweig "Bestattungswesen/Öffentliches Grün" |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Stadtbildpflege; Steigerung des Wohnungswertes, Förderung der Erholung und der Freizeitgestaltung |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Natur- u. Umweltschutzgesetze, Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 551010 Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 551 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| **Produkt** | 551010 | Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-10.516** | **-8.100** | **-10.600** | **-10.600** | **-10.600** | **-10.600** |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -10.516 | -8.100 | -10.600 | -10.600 | -10.600 | -10.600 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-2.500** | **-5.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** | **-2.500** |
| 4487000 | Erstattungen von privaten Unternehmen | -2.500 | -5.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-13.016** | **-13.600** | **-13.100** | **-13.100** | **-13.100** | **-13.100** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **99.903** | **131.140** | **138.170** | **139.540** | **140.930** | **142.340** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 87.562 | 111.210 | 117.560 | 118.730 | 119.920 | 121.120 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 3.332 | 5.400 | 5.430 | 5.480 | 5.530 | 5.590 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 9.010 | 14.530 | 15.180 | 15.330 | 15.480 | 15.630 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **880.373** | **965.000** | **1.126.860** | **1.002.500** | **1.002.500** | **1.002.500** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 867.446 | 940.200 | 895.700 | 850.000 | 850.000 | 850.000 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 12.927 | 2.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | | 22.800 | 81.160 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **15.458** | **15.000** | **15.700** | **15.700** | **15.700** | **15.700** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 13.281 | 11.400 | 13.400 | 13.400 | 13.400 | 13.400 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 2.176 | 3.600 | 2.300 | 2.300 | 2.300 | 2.300 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **411** | **550** | **1.650** | **450** | **450** | **450** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 360 | 300 | 1.500 | 300 | 300 | 300 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 200 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 26 | 50 | 50 | 50 | 50 | 50 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 25 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **996.145** | **1.111.690** | **1.282.380** | **1.158.190** | **1.159.580** | **1.160.990** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **983.130** | **1.098.090** | **1.269.280** | **1.145.090** | **1.146.480** | **1.147.890** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **983.130** | **1.098.090** | **1.269.280** | **1.145.090** | **1.146.480** | **1.147.890** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **983.130** | **1.098.090** | **1.269.280** | **1.145.090** | **1.146.480** | **1.147.890** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **983.130** | **1.098.090** | **1.269.280** | **1.145.090** | **1.146.480** | **1.147.890** |

## Erläuterungen

### KT 551010 SK 4487000 Erstattung priv. Unternehmen

Anteilige Kostenerstattung der Weihnachtsbeleuchtung

### KT 551010 SK 5241100 Unterhaltung/Bewirtschaftung

FB II: u.a.

| | |
|---|---|
| 24.500 € | Bewirtschaftung Brunnenanlagen |
| 25.000 € | Weihnachtsbeleuchtung |
| 8.000 € | Grünpflege kirchl. Einrichtungen |
| 10.200 € | Weihnachtsbäume Warburg & Ortsteile |
| 30.000 € | Grünpflegearbeiten außerhalb des Pflegeauftrags KUW |
| 524.000 € | Pflegeauftrag KUW - eine Abrechnung nach tatsächlichen Leistungen wird voraussichtlich in 2023 umgesetzt werden |
| 171.500 € | Abrechnung Friedhofs-und Bestattungswesen |
| 30.000 € | Neueinsaat Blühflächen im Stadtgebiet |
| 3.000 € | Reparatur Bänke im Stadtgebiet |
| 20.000 € | Neuanpflanzungen im Stadtgebiet (Bäume, Hecken u.a.) |
| 40.000 € | Pauschalansatz für Baumpflegearbeiten, die sich aus der Verkehrssicherungspflicht ergeben |
| 3.000 € | Infotafel am Werkgraben Warburg |
| 4.500 € | Unterhaltung eines Weges im Bereich Kurpark Germete, Aufbringung von Sabalith |
| 2.000 € | Dorfbrunnen Wormeln- Leitungsanschluss vom Brunnenbecken in den Regenwasserkanal der L552 - Planungskosten |

# Teilergebnishaushalt Produkt 551010 Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft

Hansestadt Warburg

## KT 551010 SK 5242000 Baum-, Hecken-, Begleitgrün

Aufgrund der sehr angespannten Finanzlage  werden das Baumbudget, Windschutzheckenbudget sowie das Straßenbegleitgrünbudget reduziert und in Summe verplant. Bisher wurden 210.020 € bereitgestellt; die Mittel wurden auf 150.000 € begrenzt.
Die Abrechnung erfolgt jedoch weiterhin budgetbezogen je Stadtteil.

## KT 551010 SK 5291000 Streuobstwiesen-Baumkataster

**Projekt: "Streuobstwiesen und Heimatapfel"**
Gesamtkonzept zum Natur- und Landschaftsschutz im Kreis Höxter; Heribert Gensicki; Stiftung Natur, Heimat, Kultur im Steinheimer Becken
Heiko Böddeker - Regionalmarke Kulturland (GfW)
Kostenbeitrag: Eigenbeteiligung der 10 Kommunen jährlich zwischen 1.800,00 € und 2.800,00 € (je nach Größe der Kommune)

**Grünflächenkataster:** 78.660 €
**Baumkataster:** Der ursprünglich für 2023 vorgesehene 2,. Abschlag wird schon vorzeitig in 2022 fällig, da die Arbeiten zügiger erledigt werden konnten.
Zudem sind zusätzliche Beauftragung von 2.500 Bäumen im Baumkataster zu erfassen.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 551010 Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 551 | Öffentliches Grün, Landschaftsbau |
| **Produkt** | 551010 | Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **10.800** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -21.469 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-21.469** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-10.669** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** |

### Erläuterungen

### KT 551010 SK 0812### Erwerb bewegl. Sachen des AV

Pauschalansatz zur Anschaffung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens für den Kostenträger "Öffentliches Grün"
Grünflächenmobiliar

## Investitionen Produkt 551010 Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I55101-001 Öffentl. Grün; Anschaffung bewegl. AV | -495 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -495 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| I55101-051 Öffentl. Grün: Ergänzung der Stadtmöblierung | -9.021 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 10.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -19.821 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | 0 |
| OR001 Ortsbudget Bonenburg | -638 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR002 Ortsbudget Calenberg | -1.152 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -1.152 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR004 Ortsbudget Daseburg | -737 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR005 Ortsbudget Dössel | -865 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR008 Ortsbudget Hohenwepel | -214 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR012 Ortsbudget Rimbeck | -225 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| OR016 Ortsbudget Wormeln | -28 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-13.375** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-13.375** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **-5.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 552010 Gewässer und Hochwasserschutz

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 552 | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen |
| **Produkt** | 552010 | Gewässer und Hochwasserschutz |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Markus Peters<br>Ulrich Klare (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Schutz der Gewässer vor schädlichen Einleitungen, Regenwasserbewirtschaftung, naturnaher Ausbau<br>Ausbau, Unterhaltung , Regulierung und Deregulierung von Gewässern.<br>Dämme, Deiche, Rückhaltebecken, Hochwasserschutz, Förderung von Wasserverbänden (Diemelwasserverband) |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Verhinderung von schädlichen Einleitungen, Sicherung der Gewässerqualität |
| | |
| **Zielgruppe** | Wasserverbände, Anlieger an Bachläufen, Bachverbände, Wasserbehörden |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Europäische Wasserrahmenrichtlinie, Wasserhaushaltsgesetz, Landeswassergesetz, Ratsbeschlüsse |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 552010 Gewässer und Hochwasserschutz

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 552 | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen |
| **Produkt** | 552010 | Gewässer und Hochwasserschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-134.420** | **-97.230** | **-56.700** | **-56.700** | **-56.700** | **-56.700** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -77.730 | -52.730 | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -56.690 | -44.500 | -56.700 | -56.700 | -56.700 | -56.700 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-23.578** | **-23.800** | **-24.000** | **-24.500** | **-25.000** | **-25.500** |
| 4483000 | Erstattungen von Zweckverbänden | -23.578 | -23.800 | -24.000 | -24.500 | -25.000 | -25.500 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-157.998** | **-121.030** | **-80.700** | **-81.200** | **-81.700** | **-82.200** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **46.212** | **47.600** | **50.330** | **50.820** | **51.320** | **51.840** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 35.959 | 36.940 | 38.970 | 39.350 | 39.740 | 40.140 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 2.784 | 2.860 | 3.020 | 3.050 | 3.080 | 3.110 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 7.468 | 7.800 | 8.340 | 8.420 | 8.500 | 8.590 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **497.840** | **424.540** | **239.040** | **177.000** | **177.000** | **177.000** |
| 5216000 | Instandhaltung des Infrastrukturvermögens | 75.801 | | | | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 1.040 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 223.999 | 225.540 | 182.040 | 150.000 | 150.000 | 150.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 197.000 | 197.000 | 55.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **57.354** | **44.500** | **57.400** | **57.400** | **57.400** | **57.400** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 57.354 | 44.500 | 57.400 | 57.400 | 57.400 | 57.400 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | | **30.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** |
| 5379000 | Zweckverbandsumlagen | | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **2.958** | **2.630** | **2.680** | **2.680** | **2.680** | **2.680** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 766 | 350 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 285 | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 23 | 30 | 30 | 30 | 30 | 30 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 1.584 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **604.363** | **549.270** | **379.450** | **317.900** | **318.400** | **318.920** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **446.365** | **428.240** | **298.750** | **236.700** | **236.700** | **236.720** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **446.365** | **428.240** | **298.750** | **236.700** | **236.700** | **236.720** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **446.365** | **428.240** | **298.750** | **236.700** | **236.700** | **236.720** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **446.365** | **428.240** | **298.750** | **236.700** | **236.700** | **236.720** |

## Erläuterungen

### KT 552010 SK 4483000 Kostenerstattung

Erstattung der Personalkosten eines Mitarbeiters des Diemelwasserverbands Warburg.
Der Diemelwasserverband Warburg hat zum 15.10.2017 wieder eine Halbtagskraft als "Flusswärter" eingestellt.
Die Abrechnung der Personalkosten erfolgt bei 100 % iger Kostenerstattung über das Personalbüro der Hansestadt Warburg.

### KT 555020 SK 4483000 Erstattung PK Diemelwasserv.

Die Personalkosten des Gewässerwarts werden über den städt. Haushalt abgewickelt und vom Diemelwasserverband Warburg erstattet.

### KT 552010 SK 5241100 Unterhaltung

2.000 € lfd. Unterhaltungsmaßnahmen

# Teilergebnishaushalt Produkt 552010 Gewässer und Hochwasserschutz

Hansestadt Warburg

## KT 552010 SK 5242000 Bewirtschaftung Unterhaltung

| | |
|---|---|
| 75.000 € | Unterhaltung im Rahmen der Gewässerunterhaltungspflicht |
| 25.000 € | Unterhaltung der Ufervegetation |
| 2.840 € | Jährliche Prüfgebühr HRB Teichmühle |
| 8.500 € | Gem. Betriebsplan durchzuführende Unterhaltungsarbeiten / Wartungsarbeiten am HRB Teichmühle |
| 2.500 € | Unterhaltungspauschale HRB Hörler Bach |
| 1.200 € | Unterhaltung Hochwasserpumpwerke Pauschalansatz |
| 15.000 € | Unterhaltungsansatz Hochwasserschutzdeiche |
| 42.000 € | Hochwasserschutz Warburg, Räumung Retentionsbecken Diemel |
| 10.000 € | Hochwasserschutz Scherfede West, Instandsetzung Deich (Hochwasseraktionsplan) Anfinanzierungskosten Maßnahmen Nr. HX-WA-M44 |

## KT 552010 SK 5291000 Deiche Statusbericht

Erstellung der Statusberichte und Standsicherheitsnachweise für die HWS Deiche; das beauftragte Büro konnte aufgrund der krankheitsausfälle das Vorhaben im laufenden Haushaltsjahr nicht abschließen.
Eine Rückstellungsbildung scheidet aus. Für die Maßnahme wurden bereits Zuweisungen gewährt.

## KT 552010 SK 5379000 Umlage Diemelwasserverband

Der Diemelwasserverband Warburg hat für die Jahre 2020 und 2021 keine Umlagebeträge erhoben, da der Kassenbestand einen entspr. hohen Überschuss ausgewiesen hat. Ab 2022 fallen wieder Umlage-Beiträge an.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 552010 Gewässer und Hochwasserschutz

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 552 | Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen |
| **Produkt** | 552010 | Gewässer und Hochwasserschutz |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 147.500 | 327.500 | 389.000 | -9.000 | -588.000 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 57.759 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **57.759** | **147.500** | **327.500** | **389.000** | **-9.000** | **-588.000** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -38.313 | -410.000 | -1.018.000 | -1.559.000 | -870.000 | -390.000 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -40.000 | -40.000 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-38.313** | **-450.000** | **-1.058.000** | **-1.559.000** | **-870.000** | **-390.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **19.446** | **-302.500** | **-730.500** | **-1.170.000** | **-879.000** | **-978.000** |

## Investitionen Produkt 552010 Gewässer und Hochwasserschutz

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| BA014 Baumbudget Warburg | -4.165 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I55201-001 Hochwasserschutz: Erwerb bewegl. Sachen AV | 0 | -20.000 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 20.000 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -40.000 | -40.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Erwerb von mobilen Hochwasserschutzelementen zum Einsatz im Stadtgebiet Es wurde zunächst eine Förderung von 50 % eingeplant, die allerdings nicht feststeht. | | | | | | | |
| I55201-053 Hochwasserschutz Wormeln - Bessel | 0 | -22.500 | -22.500 | -58.000 | -41.000 | -44.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 127.500 | 127.500 | 381.000 | 179.000 | 196.000 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -150.000 | -150.000 | -439.000 | -220.000 | -240.000 | 0 |
| I55201-057 Hochwasserschutz: Sanierung HRB Teichmühle Germete | -6.815 | -212.000 | -320.000 | -260.000 | -150.000 | -150.000 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -6.815 | -212.000 | -320.000 | -260.000 | -150.000 | -150.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* Sanierungsmaßnahmen am HRB Teichmühle gem. der Feststellungen im Rahmen der vertieften Überprüfung. Neubau der Sickerwasserleitung / Grobrechen HRB Teichmühle bauliche Inst./ Arbeists./ Ing.-Leis. Betriebsvorschriften gem. der vertieften Überprüfung | | | | | | | |
| I55201-058 Hochwasserschutz HRB "Hörler Bach" Welda | -4.846 | -30.000 | -20.000 | -100.000 | -100.000 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 180.000 | 400.000 | 400.000 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -4.846 | -30.000 | -200.000 | -500.000 | -500.000 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Herstellung der linearen Durchgängigkeit am HRB "Hörler Bach" Anfinanzierungskosten/-leistungen in 2022, Genehmigungsplanung ab 2023 und Folgejahre Die Maßnahme wird voraussichtlich mit 80 % gefördert. | | | | | | | |
| I55201-059 Hochwasserschutz: Strahlursprung Diemel, Germete | 0 | -10.000 | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -10.000 | -160.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Renaturierungsprojekt Stahlursprung Nr. 254 (Germete); die Maßnahme wurde dem Bezirksausschuss Germete am 10.01.19 vorgestellt. Der Bezirksausschuss Germete hat sich ebenso wie der Diemelwasserverband Warburg einstimmig für die 1. Variante „schmales Tal" ausgesprochen, die vorsieht, die Strecke von 850 m auf 970 m zu verlängern. Das Sohlgefälle soll von2,5 % auf 2,2 % sinken. Derzeit werden die Unterlagen bzgl. die Entwurfs- und Genehmigungsplanung zum o. g. Projekt fertiggestellt Die Kostenberechnungen sehen derzeit Gesamtkosten i.H.v. rd. 820 T€ vor. Der Eigenanteil der Hansestadt beträgt 20 %. Der Bau des Strahlursprungs ist planerisch für das Jahr 2022 und 2023 vorgesehen, sofern die entspr. Genehmigungen vorliegen. Die Leistungen der Stadt werden dann spätestens 2023 fällig. | | | | | | | |
| I55201-060 Hochwasserschutz: Erser Str./ Schrattweg Herlingh. | 0 | -8.000 | -8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -8.000 | -8.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Unter Berücksichtigung des zu erstellenden Hochwasserschutzkonzeptes werden zunächst Anfinanzierungskosten von 8.000 € berücksichtigt. | | | | | | | |
| I55201-061 Hochwasser .: Flussbegegnungspunkt Warburgs Mühlen | -26.653 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -26.653 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I55201-063 Hochwasserschutz: Stützwand Twiste, Welda | 0 | 0 | -180.000 | -360.000 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | 0 | -180.000 | -360.000 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Neubau HWS & Stützwand Twiste Höhe Wasserkraftanlage "Schütt"; Anfinanzierungskosten Neubau HWS Stützwand Twiste 2023: Feinabstimmung im Tiefbau - Umsetzung 2023/2024 | | | | | | | |

## Investitionen Produkt 552010 Gewässer und Hochwasserschutz

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | |
| **Summe** | **-42.478** | **-302.500** | **-730.500** | **-778.000** | **-291.000** | **-194.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-42.478** | **-302.500** | **-730.500** | **-778.000** | **-291.000** | **-194.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 553010 Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| **Produkt** | 553010 | Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe) |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Iliana Felle |
| | Nadine Büscher (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Regelung des Nutzungsrechts der Grabstätten; Durchführung von Bestattungen; Pflege des öffentlichen Grüns auf Friedhöfen; Erlass von Satzungen;<br>Im Rahmen der Neuorganisation der Stadtwerke wurde die Kostenrechnende Einrichtung "Bestattungswesen" aus dem städtischen Haushalt zum 01.04.2004 ausgegliedert und auf das "Kommunalunternehmen der Stadt Warburg" (KUW)<br>übertragen. Die Abrechnung des Betriebszweiges "Bestattungswesen/Öffentliches Grün" wird unter KT 551010 ausgewiesen (SK 5241100). Die Betreuung der Judenfriedhöfe verbleibt bei der Stadt.<br>Aufgaben nach dem Gesetz über die Erhaltung der Gräber der Opfer von Krieg und Gewaltherrschaft |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Bestattungen der Verstorbenen, Sicherung eines ordnungsgemmäßen Bestattungswesens |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Bestattungsgesetz, BestattungenVO, Gräbergesetz, Friedhofssatzung der Stadt Warburg |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 553010 Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| **Produkt** | 553010 | Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-8.170** | **-8.160** | **-8.160** | **-8.160** | **-8.160** | **-8.160** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | -8.170 | -8.160 | -8.160 | -8.160 | -8.160 | -8.160 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-3.829** | **-3.800** | **-3.900** | **-3.900** | **-3.900** | **-3.900** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -3.829 | -3.800 | -3.900 | -3.900 | -3.900 | -3.900 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-11.998** | **-11.960** | **-12.060** | **-12.060** | **-12.060** | **-12.060** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **6.060** | **6.530** | **7.030** | **7.090** | **7.150** | **7.220** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 4.700 | 5.040 | 5.420 | 5.470 | 5.520 | 5.580 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 364 | 390 | 420 | 420 | 420 | 420 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 996 | 1.100 | 1.190 | 1.200 | 1.210 | 1.220 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **26.285** | **73.000** | **180.000** | **180.000** | **35.000** | **35.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 26.285 | 73.000 | 180.000 | 180.000 | 35.000 | 35.000 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **50** | **150** | **150** | **150** | **150** | **150** |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 50 | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **32.394** | **79.680** | **187.180** | **187.240** | **42.300** | **42.370** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **20.396** | **67.720** | **175.120** | **175.180** | **30.240** | **30.310** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **20.396** | **67.720** | **175.120** | **175.180** | **30.240** | **30.310** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **20.396** | **67.720** | **175.120** | **175.180** | **30.240** | **30.310** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **20.396** | **67.720** | **175.120** | **175.180** | **30.240** | **30.310** |

## Erläuterungen

### KT 553010 SK 4141000 Landeszuweisungen

7.300 € Zuweisungen des Landes NRW für die Pflege und Unterhaltung jüdischer Friedhöfe
860 € Ruherechtsentschädigung (Offiziersfriedhof Dössel)

### KT 553010 SK 4482000 Zuwendungen Kreis HX

Zuwendungen des Kreises HX für die Pflege und Unterhaltung der Kriegsgräber im Stadtgebiet

### KT 553010 SK 5241100 Bewirtschaftung Unterhaltung

U.a. auch wegen der Bezuschussung ist eine umfangreichere Pflege und Unterhaltung der Juden-/Polengräber u. Ehrenmäler vorgesehen.
3.000 € Sanierung Ehrenmal Rimbeck, barrierefreier Zugang
5.000 € Fugensanierung des Ehrenmals für gefallene Soldaten
7.000 € Ausbesserungsarbeiten Mauer zwischen jüd. Friedhof u. Burgfriedhof; Beseitigung des Efeubewuchses
4.500 € jährliche Pflegekosten an den Ehrenmalen im gesamten Stadtgebiet
7.500 € jährliche Pflegekosten der jüdischen Friedhöfe (ohne Instandsetzungen)
9.000 € Bewirtschaftungskosten
14.000 € für Standsicherungsmaßnahmen jüdischer Friedhof in Warburg; 2024 -´30 je 9.000 €)
130.000 € Kosten für die Sanierung der Mauer am Burgfriedhof 1. BA; in 2024 werden voraussichtklich weitere 150 T€ im Rahmen eines 2. BA anfallen (M. Engemann) Eine evtl. Förderung durch das Land NRW wird derzeit geprüft.

## Teilfinanzhaushalt Produkt 553010 Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 553 | Friedhofs- und Bestattungswesen |
| **Produkt** | 553010 | Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 555010 Forstwirtschaft und Jagd

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 555 | Land- und Forstwirtschaft |
| **Produkt** | 555010 | Forstwirtschaft und Jagd |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander<br>Andreas Fornefeld (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Pflege und Bewirtschaftung des Stadtwaldes zur Produktion des Rohstoffes Holz und anderer Waldprodukte; Verpachtung von Jagdbezirken; Erteilung von Jagderlaubnisscheinen;<br>Sicherung der Wildbestände; Nutzbarmachung des Waldes für die Einwohner/-innen als Naherholungsgebiet; Förderung der natürlichen Abläufe im ÖKO-System "Wald" |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Erwirtschaften eines Überschusses durch Holzverkauf; Erhaltung des ÖKO-Systems "Wald"; naturverträgliche Erholungsnutzung durch die Einwohner/-innen |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Besucher/-innen, Jagdpächter, Holzkäufer |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne, BundeswaldG, LandesforstG, Landschaftsgesetz, JagdG NRW |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 555010 Forstwirtschaft und Jagd

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 555 | Land- und Forstwirtschaft |
| **Produkt** | 555010 | Forstwirtschaft und Jagd |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-54.141** | **-557.600** | **-286.920** | **-150.200** | **-150.200** | **-150.200** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | | -497.600 | -236.720 | -100.000 | -100.000 | -100.000 |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -4.000 | | | | | |
| 4148000 | Zuschüsse von übrigen Bereichen | -40 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -50.101 | -60.000 | -50.200 | -50.200 | -50.200 | -50.200 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-8.623** | **-46.400** | **-12.450** | **-12.450** | **-12.450** | **-12.450** |
| 4311000 | sonst. Verwaltungsgebühren | -371 | -200 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| 4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | -2.190 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 | -3.600 |
| 4321260 | Benutzungsgebühren Diemelhütte / Waldhütten | | -100 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| 4321310 | Jagdabschussgebühr 19 % USt | | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| 4321320 | Forstwirtschaftliche Erzeugnisse | -3.088 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 | -2.500 |
| 4371000 | Erträge aus Auflösung von Sopo für Beiträge BauGB | -2.974 | -37.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-1.697.358** | **-929.000** | **-965.200** | **-720.600** | **-721.000** | **-721.400** |
| 4411210 | Jagdpacht Eigenbezirke 19 % USt | -20.520 | -38.000 | -21.000 | -21.000 | -21.000 | -21.000 |
| 4411220 | Jagdpacht gemeinschaftliche Jagdbezirke | -6.489 | -6.000 | -5.600 | -5.600 | -5.600 | -5.600 |
| 4411290 | Pachten (allgemein) | -49.349 | -50.000 | -63.600 | -64.000 | -64.400 | -64.800 |
| 4421100 | Erträge aus dem Verkauf von Holz | -1.621.000 | -835.000 | -875.000 | -630.000 | -630.000 | -630.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-47.400** | **-230** | **-2.550** | **-2.650** | **-2.750** | **-2.850** |
| 4482000 | Erstattungen von Gemeinden (GV) | -47.147 | | -2.300 | -2.400 | -2.500 | -2.600 |
| 4488000 | Erstattungen von übrigen Bereichen | -253 | -230 | -250 | -250 | -250 | -250 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-839** | | | | | |
| 4542000 | Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögen | -499 | | | | | |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -340 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-1.808.360** | **-1.533.230** | **-1.267.120** | **-885.900** | **-886.400** | **-886.900** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **353.367** | **287.820** | **292.590** | **295.510** | **298.460** | **301.450** |
| 5011000 | DA - Beamte | 123.681 | 63.060 | 61.830 | 62.450 | 63.070 | 63.700 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 178.467 | 174.620 | 178.270 | 180.050 | 181.850 | 183.670 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 13.746 | 13.440 | 13.720 | 13.850 | 13.990 | 14.130 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 37.474 | 36.700 | 38.770 | 39.160 | 39.550 | 39.950 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **877.482** | **674.250** | **664.500** | **626.000** | **627.500** | **629.000** |
| 5238000 | Erst. für die Aufwend. an übrige Bereiche | 2.387 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 810.644 | 550.000 | 540.000 | 500.000 | 500.000 | 500.000 |
| 5242000 | Unterh. und Bewirtschaft. Infrastrukturvermögen | 35.197 | 26.250 | 24.000 | 24.000 | 24.000 | 24.000 |
| 5251000 | Unterhaltung Fahrzeuge (Sprit, Reparatur, Öl u.a.) | 23.695 | 17.000 | 20.000 | 20.500 | 21.000 | 21.500 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | 1.451 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | 3.419 | 5.500 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 688 | 70.000 | 72.000 | 73.000 | 74.000 | 75.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **43.678** | **120.500** | **43.800** | **43.800** | **43.800** | **43.800** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 31.428 | 115.500 | 31.500 | 31.500 | 31.500 | 31.500 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | | | 12.300 | 12.300 | 12.300 | 12.300 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 12.250 | 5.000 | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **147.217** | **135.000** | **135.000** | **135.000** | **135.000** | **135.000** |
| 5379000 | Zweckverbandsumlagen | 147.217 | 135.000 | | | | |
| 5399000 | Sonstige Transferaufwendungen (ab 2018) | | | 135.000 | 135.000 | 135.000 | 135.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **70.040** | **41.250** | **42.150** | **42.150** | **42.150** | **42.150** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | 1.000 | 500 | 500 | 500 | 500 |

## Teilergebnishaushalt Produkt 555010 Forstwirtschaft und Jagd

Hansestadt Warburg

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 500 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5412030 | Aufwendungen für Gesundheitsschutz, Arbeitssicherheit | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | 2.438 | 3.400 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 400 | | | | | |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 254 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | 456 | 450 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 2.218 | 2.400 | 1.250 | 1.250 | 1.250 | 1.250 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 1.275 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 7.710 | 1.000 | | | | |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 44.130 | 30.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 | 35.000 |
| 5471000 | Wertveränderungen bei Sachanlagen | 11.161 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **1.491.784** | **1.258.820** | **1.178.040** | **1.142.460** | **1.146.910** | **1.151.400** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-316.575** | **-274.410** | **-89.080** | **256.560** | **260.510** | **264.500** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-316.575** | **-274.410** | **-89.080** | **256.560** | **260.510** | **264.500** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-316.575** | **-274.410** | **-89.080** | **256.560** | **260.510** | **264.500** |
| **27** | **+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen** | **-80** | | | | | |
| 4811000 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -80 | | | | | |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-316.655** | **-274.410** | **-89.080** | **256.560** | **260.510** | **264.500** |

## Erläuterungen

### KT 555010 SK 4141000 Landeszuweisungen

Gewährung einer Klima- und Forstpauschale im Rahmen der Leistungen nach dem GFG (Gemeindefinanzierungsgesetz)

### KT 555010 SK 4321000 Jagdbetriebskostenanteile

Jagdbetriebskostenanteile für die Bürger- und Gästejagd

### KT 555010 SK 4411210 Jagdentgelte USt

Jagdpachtentgelte der Pirschbezirksinhaber und Jagdpächter

### KT 555010 SK 4421100 Holzerlöse

Auch wenn in 2023 noch von einem relativ hohen Ertrag aus Holzerlösen ausgegangen wird, ist wegen im Rahmen der mittelfristigen FInanzplanung mit deutlich geringeren Holzerträgen zu rechnen.

### KT 555010 SK 5238000 Auszahlung Jagdgeld

Auszahlungen Jagdgeld an private Grundstücksbesitzer

### KT 555010 SK 5241100 Bewirtschaftungskosten

Die Aufwendungen beinhalten neben den Kosten der Holzerte auch die Kosten des Kulturplans sowie der sonstigen Kosten. der "sonstigen Produkte".
Hierzu zählen u.a. Aufwendungen für Waldschutz, Maschinen, Geräte, Kosten der Jagd, Verkehrssicherung, Waldpädagogik u.a.

Investiv sind zudem pro Revier weiter Neuanpflanzungen (= Zugänge des Anlagevermögens) berücksichtigt.

### KT 555010 SK 5241100 FB II

3 000 € Instandsetzung / Unterhaltung kleine Jagdhütte Jägerpfad (Fenster, Boden, Bestuhlung)
1.500 € Instandsetzung / Unterhaltung Rimbecker Jagdhütte Scherfede(Fenster, Dach)
15.500 € Instandsetzung / Unterhaltung Betriebsräume Forst Bezirksverwaltungsstelle Scherfede

### KT 555010 SK 5251000 Fahrzeugunterhaltung

## Teilergebnishaushalt Produkt 555010 Forstwirtschaft und Jagd

Hansestadt Warburg

Reparaturaufwand am Fuhrpark; u.a .Aufwand durch interkommunale Zusammenarbeit mit der Stadt Willebadessen.

### KT 555010 SK 5291000 sonstige Dienstleistungen

Kosten der Personalgestellung der Beförsterung im Stadtwald Warburg.
Hier wurden zunächst die Personalkosten als auch Sachaufwendungen u.a. für die Benutzung eines Dienstfahrzeugs geschätzt erfasst.

### KT 555010 SK 5379000 Umlage GFV Willebadessen

Aufgrund der deutlich erhöhten Derbholzeinschlag ergaben sich in 2021 deutlich gestiegene Kosten bei der Verbandsumlage. Da der exakte Derbholzeinschlag zum Zeitpunkt der HH-Aufstellung noch nicht feststand, wird nach Rücksprache mit dem Kreis Pb. von einem Mittelwert ausgegangen.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 555010 Forstwirtschaft und Jagd

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| **Produktgruppe** | 555 | Land- und Forstwirtschaft |
| **Produkt** | 555010 | Forstwirtschaft und Jagd |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 7.179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 | Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **7.679** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -319.299 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -458.297 | -78.000 | -55.000 | -10.000 | -10.000 | -410.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-777.597** | **-478.000** | **-455.000** | **-410.000** | **-410.000** | **-410.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-769.918** | **-478.000** | **-455.000** | **-410.000** | **-410.000** | **-410.000** |

## Investitionen Produkt 555010 Forstwirtschaft und Jagd

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I55501-001 Forst: Erwerb bewegl. Sachen AV, Fahrzeuge | -20.944 | -55.000 | -55.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 7.179 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 19 Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen | 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -28.124 | -55.000 | -55.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| *Erläuterungen:*<br>15.000 € Kosten für die Anschaffung von Kleingerätschaften<br>40.000 € Es zeichnet sich ab, dass der bisherige Transporter abgängig ist und ausgetauscht werden muss. Hierfür werden Kosten i.H.v. 40.000 € eingestellt, um ggfls. eine Bulli mit großer Fahrgastzelle und Pritsche anschaffen zu können. | | | | | | | |
| I55501-003 Neuanpflanzungen im Stadtwald Warburg | -749.472 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -319.299 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | -400.000 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -430.173 | 0 | 0 | 0 | 0 | -400.000 | 0 |
| *Erläuterungen:*<br>400.000 EUR außerordentliche Neuanpflanzungen auf den zerstörten Fichten-Flächen. | | | | | | | |
| I55501-004 Forst: Erstellung eines Forsteinrichtungswerks | 0 | -23.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | -23.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:*<br>Zum 01.01.22 wird das Forsteinrichtungswerk des Stadtwaldes Warburg neu ermittelt. Das Gutachten hat eine Gültigkeit von 10 Jahren bis zum 31.12.2031. Nach derzeitiger Prüfung geht die Verwaltung davon aus, dass die Möglichkeit besteht, die Kosten des Gutachtens zu aktivieren und über die Laufzeit (10 Jahre) abzuschreiben, da es sich nämlich ein „Lizenzähnliches"-Gutachten handelt; damit würde eine Rückstellungsbildung entfallen. | | | | | | | |
| **Summe** | **-770.417** | **-478.000** | **-455.000** | **-410.000** | **-410.000** | **-410.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-770.417** | **-478.000** | **-455.000** | **-410.000** | **-410.000** | **-410.000** | **0** |

## Produktbeschreibung Produkt 561010 Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 56 | Umweltschutzmaßnahmen |
| **Produktgruppe** | 561 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen |
| **Produkt** | 561010 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Stefanie Hüser<br>Rainer Ehle (Vertretung) |

# Teilergebnishaushalt Produkt 561010 Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 56 | Umweltschutzmaßnahmen |
| **Produktgruppe** | 561 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen |
| **Produkt** | 561010 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **25.095** | **66.750** | **62.680** | **63.310** | **63.950** | **64.590** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 19.473 | 51.770 | 48.390 | 48.870 | 49.360 | 49.850 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 1.509 | 4.010 | 3.750 | 3.790 | 3.830 | 3.870 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 4.113 | 10.970 | 10.540 | 10.650 | 10.760 | 10.870 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **1.412** | **33.000** | **26.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 1.412 | 33.000 | 26.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **1.215** | **2.550** | **3.350** | **3.350** | **3.350** | **3.350** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | 1.125 | | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 90 | 300 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | 250 | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | | 2.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **27.723** | **102.300** | **92.030** | **86.660** | **87.300** | **87.940** |

## Erläuterungen

### KT 561010 SK 5291000 Sonst. Dienstleistungen

14.000 € Klimaschutz Restzahlung der Neuaufstellung einschl. 2.000 € Werbemaßnahmen
12.000 € Klimaprojekte

# Teilfinanzhaushalt Produkt 561010 Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 56 | Umweltschutzmaßnahmen |
| **Produktgruppe** | 561 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen |
| **Produkt** | 561010 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 110.000 | 20.500 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **110.000** | **20.500** | **0** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -110.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -20.500 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **-110.000** | **-20.500** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 561010 Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I56101-010 Klimaschutz-Billigkeitsregelungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 110.000 | 20.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -110.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -20.500 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Neben der Förderung von PV-Anlagen, dem Fensteraustausch im Jugendzentrum Mönchehof ist noch die Mittelaufstockung für Fahrradständer (Befestigung) und Anschaffung von Energiemessgeräten vorgesehen; s. I21102-054, I21104-050; I21103-050; I366010- | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 571010 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 571 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 571010 | Wirtschaftsförderung |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Sören Spönlein |
| | Rainer Ehle (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Bestandspflege und -entwicklung der Gewerbebetriebe; Ansiedlungsförderung/ Akquisition; Entwicklung der Standortfaktoren; Durchführung von beschäftigungssichernden Maßnahmen;<br>Beratung und Förderung der Existenzgründer; Durchführung von Qualifizierungsmaßnahmen; Kooperation und Koordination von Arbeitskreisen, Konferenzen und Tagungen; Stadtmarketing |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Stärkung der wirtschaftlichen Leistungskraft der Stadt Warburg, Positive Einflußnahme auf den Arbeitsmarkt |
| | |
| **Zielgruppe** | Gewerbetreibende, Existenzgründer, ansiedlungswillige Unternehmen |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Dienstanweisungen, Organisationspläne |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 571010 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 571 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 571010 | Wirtschaftsförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-373** | **-57.000** | **-117.400** | **-400** | **-400** | **-400** |
| 4141000 | Zuweisungen vom Land | | -56.500 | -117.000 | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -373 | -500 | -400 | -400 | -400 | -400 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-19.896** | **-63.000** | **-31.000** | | | |
| 4411000 | Mieten (allgemein) | -5.604 | -63.000 | -31.000 | | | |
| 4412100 | Sonst. privatr. Erträge 19 % USt | -14.292 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-20.269** | **-120.000** | **-148.400** | **-400** | **-400** | **-400** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **108.850** | **157.480** | **87.650** | **88.520** | **89.390** | **90.270** |
| 5011000 | DA - Beamte | 3.359 | 3.430 | 3.360 | 3.390 | 3.420 | 3.450 |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 82.509 | 120.420 | 64.650 | 65.300 | 65.950 | 66.610 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | | | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 6.384 | 9.320 | 5.000 | 5.050 | 5.100 | 5.150 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 16.598 | 24.310 | 13.940 | 14.080 | 14.220 | 14.360 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **19.506** | | | | | |
| 5282100 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen 19 % USt. | 19.506 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **1.885** | **2.750** | **2.000** | **2.000** | **2.000** | **2.000** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 1.842 | 2.600 | 1.900 | 1.900 | 1.900 | 1.900 |
| 5712000 | Abschreibungen auf. immat. Vermögen. | 43 | 50 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | | 100 | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** | **20.000** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **75.809** | **286.110** | **239.050** | **77.300** | **77.300** | **77.300** |
| 5412010 | Aufwendungen für Aus- u. Fortbildung, Umschulung | | | 3.650 | 1.650 | 1.650 | 1.650 |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | 73 | 150 | 900 | 650 | 650 | 650 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | 24.157 | 120.960 | 76.000 | | | |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 134 | | | | | |
| 5431040 | Öffentliche Bekanntmachungen | 8.555 | | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 42.890 | 165.000 | 158.500 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **206.049** | **466.340** | **348.700** | **187.820** | **188.690** | **189.570** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **185.780** | **346.340** | **200.300** | **187.420** | **188.290** | **189.170** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **185.780** | **346.340** | **200.300** | **187.420** | **188.290** | **189.170** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **185.780** | **346.340** | **200.300** | **187.420** | **188.290** | **189.170** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **185.780** | **346.340** | **200.300** | **187.420** | **188.290** | **189.170** |

## Erläuterungen

### Förderprogramm Soforthilfe Innenstadt

SK 4141000 Landeszuweisung zum Programm " Soforthilfe Innenstadt", siehe auch SK 441100, + 5422000
Förderung des Landes NRW "Mietförderung" = Mietaufwendungen abzügl. private Mietzahlungen - 90 % davon = Landeszuwendung
Förderung zusätzlicher Maßnahmen aus dem Programm "Schaufensterbeklebung"
U.U ergeben sich Teilwiderufe der Förderung, sodass der nicht in Anspruch genommene Anteil der Förderung zu erstatten ist.

### KT 571010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

Erstattung von Kanalanschlussbeiträgen im Rahmen der Wirtschaftsförderung. Je nach Antragseingang fallen entspr. Aufwendungen an.

## Teilergebnishaushalt Produkt 571010 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Warburg

### KT 571010 SK 5422000 "Soforthilfe Innenstadt"

Siehe auch Sachkonten 4141000 + 4411000

### KT 571010 SK 5431090 sonst. Geschäftsaufwendungen

**Citymarketing 17.000 €**

- Feierabendmarkt Ausrichtung und weitere Werbemaßnahmen – 15.000€
- Gemeinschaftsprojekte Warburger Hanse (Einzelhandel) – 2.000€

**Standortmarketing 32.000 €**

- Kulturförderung / Veranstaltungsmarketing 3.000€
- Wettbewerbsausrichtungen zu Förderprojekten (Bewerbungen Marketing) 1.000€
- Digitale Vermarktung è Homepage / Soziale Medien, Bild/Video- und Werbematerial, 10.000€
- Marketingmaßnahmen 12.000€
- Weihnachtskugeln 1.000€
- Zuschuss Klimawandel Weg Germete / Naturpark Teutoburger Wald – 5.000€

**Netzwerkveranstaltungen 24.500 €**

- Unternehmerfrühstück 1.500€
- Unternehmabend 1.500€
- Netzwerkveranstaltungen z.B. IHK / WJ PB/HX – 1.500€
- Beiträge Netzwerk Tourismus e.V., BANG, WIH, RegiopolREGION PB, Netzwerk Innenstadt - 20.000€

**Sofortprogramm Innenstadt: 85.000 €**

85.000 € Anschaffung von Blumenkübeln, Schaufensterbeklebung (externe Dienstleistung) und digitale Plattformen) bei 90 % Förderung siehe SK 4141000 (Zuwendung erfolgt bereits in 2022)

## Teilfinanzhaushalt Produkt 571010 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 571 | Wirtschaftsförderung |
| **Produkt** | 571010 | Wirtschaftsförderung |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 24 | Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -2.000 | 0 | 0 | 0 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **-12.000** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **-12.000** | **0** | **0** | **0** |

## Investitionen Produkt 571010 Wirtschaftsförderung

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I57101-002 Wirtschaftsförderung; bewegliche Sachen des AV | 0 | 0 | -2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -2.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I57101-051 Wirtschaftsförderung; Werbemittel | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 24 Auszahlungen Erwerb von Grundstücken u. Gebäuden | 0 | 0 | -10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* 10.000 € Neubau BAB-44-Hinweisschild Hardehausen | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **0** | **-12.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **0** | **-12.000** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 573010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 573 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen |
| **Produkt** | 573010 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Julia Homburg<br>Annika Wiegard (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Bewirtschaftung, Vermietung und Verpachtung der städt. Mehrzweckhallen etc.;<br>Bewirtschaftung öffentlicher Toilettenanlagen |
| | |
| | |
| **Zielgruppe** | Bürger |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Satzungen |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 573010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 573 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen |
| **Produkt** | 573010 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-55.943** | **-50.950** | **-55.100** | **-55.100** | **-55.100** | **-55.100** |
| 4147000 | Zuschüsse von privaten Unternehmen | -1.000 | | | | | |
| 4161000 | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuwendungen | -54.943 | -50.950 | -55.100 | -55.100 | -55.100 | -55.100 |
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | **-12.030** | **-37.000** | **-37.000** | **-37.000** | **-37.000** | **-37.000** |
| 4321240 | Benutzungsgebühren Stadthalle | -6.153 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 | -16.000 |
| 4321250 | Benutzungsgebühren PZ | -475 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 4321260 | Benutzungsgebühren Diemelhütte / Waldhütten | -5.403 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 | -11.000 |
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** | **-3.000** |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 | -3.000 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-2.500** | | | | | |
| 4562400 | Versicherungsleistungen | -2.500 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-73.474** | **-90.950** | **-95.100** | **-95.100** | **-95.100** | **-95.100** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | **49.069** | **49.270** | **48.290** | **48.760** | **49.250** | **49.740** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | 38.239 | 38.380 | 37.360 | 37.730 | 38.110 | 38.490 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | 2.882 | 2.900 | 2.890 | 2.910 | 2.940 | 2.970 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | 7.948 | 7.990 | 8.040 | 8.120 | 8.200 | 8.280 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **696.557** | **158.500** | **225.700** | **183.500** | **183.500** | **183.500** |
| 5215000 | Instandhaltung der Grundstücke und bauliche Anlage | 481.756 | | 30.000 | | | |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | 209.229 | 158.000 | 195.200 | 183.000 | 183.000 | 183.000 |
| 5255000 | Unterhaltung sonst. bewegl. Vermögen | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 5291000 | Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 5.572 | | | | | |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | **98.264** | **93.950** | **98.500** | **98.500** | **98.500** | **98.500** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | 93.293 | 93.450 | 93.400 | 93.400 | 93.400 | 93.400 |
| 5713000 | Abschreibungen auf geringwertige Wirtschaftsgüter | 4.972 | 500 | 5.100 | 5.100 | 5.100 | 5.100 |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **67.275** | **124.000** | **285.000** | **30.000** | **30.000** | **30.000** |
| 5317000 | Aufwendungen für Zuschüsse an private Unternehmen | 66.657 | 124.000 | 285.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 |
| 5318000 | Aufwendungen für Zuschüsse an übrige Bereiche | 618 | | | | | |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **30.024** | **35.550** | **35.550** | **35.550** | **35.550** | **35.550** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | 150 | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | 141 | | | | | |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | 145 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 | 3.400 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 16.502 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | 12.089 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 5448000 | Schadensfälle (ab 2018) | 1.148 | | | | | |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **941.189** | **461.270** | **693.040** | **396.310** | **396.800** | **397.290** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **867.716** | **370.320** | **597.940** | **301.210** | **301.700** | **302.190** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **867.716** | **370.320** | **597.940** | **301.210** | **301.700** | **302.190** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **867.716** | **370.320** | **597.940** | **301.210** | **301.700** | **302.190** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **867.716** | **370.320** | **597.940** | **301.210** | **301.700** | **302.190** |

## Erläuterungen

### KT 573010 SK 5215000 Instandhaltungen

Es handelt sich um Kosten der Beseitung eines Regenwasserschadens an dem Pädagogischen Zentrum; eine Erstattung durch die Gebäudeversicherung kommt nicht in betracht.

# Teilergebnishaushalt Produkt 573010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Hansestadt Warburg

## KT 573010 SK 5241100 Unterhaltung/Bewirtschaftung

158.000 € Bewirtschaftungskosten (Wasser, Strom, Heizung, Reinigung, Abfallbeseitigung, Wartungen...(BEW); einschl. Eigenanteil aus Versicherungsleistungen/Schadensfälle)
30.000 € Bauliche Unterhaltungen an den öffentlichen Gemeinschaftseinrichtungen (Stadthalle, PZ, Diemelhütte, Waldhütten, öffentliche WC-Anlagen)
7.200 € Grünpflege (Ri)

## KT 573010 SK 5317000 Zuschüsse priv. Unternehmen

5.000 € Pauschalansatz
80.000 € Umsetzung von Brandschutzauflagen in den Gemeindehallen

200.000 € Sanierung des Daches der Gemeindehalle Menne

Fußbodensanierung Herlingihalle Herlinghausen neu beantragen (Prüfung der Notwendigkeit und ggfls. Förderung bei 50 % Eigenanteil)
Bestuhlung Holsterbachhalle Calenberg neu beantragen (Prüfung der Notwendigkeit und ggfls. Förderung bei 50 % Eigenanteil)
Bestuhlung Twistetalhalle Wormeln (Prüfung der Notwendigkeit und ggfls. Förderung bei 50 % Eigenanteil)
...
**Die Bezuschussung erfolgt vorbehaltlich der Erbringung von entspr. Eigenleistungen.**

## Teilfinanzhaushalt Produkt 573010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 573 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen |
| **Produkt** | 573010 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 186.900 | 91.400 | 49.500 | 0 | 0 |
| 21 | Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten | 10.483 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **10.483** | **186.900** | **91.400** | **49.500** | **0** | **0** |
| 25 | Auszahlungen für Baumaßnahmen | -638.235 | -145.130 | -195.000 | -141.370 | 0 | 0 |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -25.172 | -43.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **-663.407** | **-188.130** | **-204.000** | **-150.370** | **-9.000** | **-9.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **-652.924** | **-1.230** | **-112.600** | **-100.870** | **-9.000** | **-9.000** |

## Investitionen Produkt 573010 Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I57301-001 Öffentl.Gem.einr.: Erwerb bewegl. Sachen des AV | -25.172 | -43.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | -25.172 | -43.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | -9.000 | 0 |
| I57301-050 Öffentl.Gem.einr.: Sanierung der Stadthalle Wbg. | -3.770 | -77.600 | -174.600 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 20.400 | 20.400 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -3.770 | -98.000 | -195.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Da die Ertüchtigung der Lüftungsanlage in der Stadthalle Wbg. - Austausch des Lüftungsgerätes einschl. der Luftreinigung (Covid Filter) bei 20 % Förderung in 2022 nicht umgesetzt werden konnte, erfolgt eine Neuveranschlagung im HHJ 2023 | | | | | | | |
| I57301-054 Öffentl.Gem.einr.: Sanierungsmaßnahmen PZ | -403.836 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -403.836 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| I57301-057 Umbau "Alte Schule" Multifunktionshaus in Dalheim | -230.629 | 150.000 | 71.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 150.000 | 71.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | -230.629 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Die "Alte Schule" in Dalheim soll zu einem Multifunktionshaus umgebaut werden. Mittel werden über das Förderprogramm „Dorferneuerung 2019" der Bezirksregierung Detmold bereitgestellt. Zuwendungsbescheid liegt vor, mit der Maßnahme (Bauantrag gestellt/Abrissarbeiten) wurde begonnen. Haushaltsmittel 370.000 € / Zuwendung in 2020 = 18.517,00 € / in 2022 = 150.000 € / in 2023 = 71.000,00 € gemäß Zuwendungsbescheid. | | | | | | | |
| I57301-058 Iberg-Halle Welda Umbau | 0 | -30.630 | 0 | -91.870 | 0 | 0 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 16.500 | 0 | 49.500 | 0 | 0 | 0 |
| 25 Auszahlungen für Baumaßnahmen | 0 | -47.130 | 0 | -141.370 | 0 | 0 | 0 |
| *Erläuterungen:* Umgestaltung eines vorhandenen Raumes in der Iberg Halle Welda zu einem Multifuktionsraum für den Offenen Treff und Sanierung der angrenzenden Küche und der zugehörigen Toilettenräume Kosten 188.500 € Förderung wird beim Land NRW beantragt 66.000 €. Verplanung 2024 - Förderung wurde 2022 abgelehnt, Realisierung nur mit Förderung | | | | | | | |
| OR009 Ortsbudget Menne | -57 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Summe** | **-663.464** | **-1.230** | **-112.600** | **-100.870** | **-9.000** | **-9.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **-663.464** | **-1.230** | **-112.600** | **-100.870** | **-9.000** | **-9.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 575010 Tourismus

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 575 | Tourismus / Veranstaltungswesen |
| **Produkt** | 575010 | Tourismus |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 2 | Lukas Simon |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Entwicklung eines nachhaltigen und ökologischen, ergiebigen Tourismus sowie die damit verbundene Absicherung der lokalen Wirtschaft und Entwicklung |
| | |
| | |
| **Zielgruppe** | Besucher*innen, Veranstalter*innen, Medien, Öffentlichkeit |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Beschlüsse des Rates der Hansestadt Warburg sowie einzelner Ausschüsse |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 575010 Tourismus

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 575 | Tourismus / Veranstaltungswesen |
| **Produkt** | 575010 | Tourismus |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **04** | **+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte** | | | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** |
| 4321000 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte | | | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | | | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** | **-2.000** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | | | **156.620** | **158.180** | **159.760** | **161.350** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | | | 118.750 | 119.930 | 121.130 | 122.340 |
| 5019000 | DA - Sonstige Beschäftigte | | | 2.160 | 2.180 | 2.200 | 2.220 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | | | 9.200 | 9.290 | 9.380 | 9.470 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | | | 25.860 | 26.120 | 26.380 | 26.640 |
| 5039000 | BzgS - Sonstige Beschäftigte | | | 650 | 660 | 670 | 680 |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | | | **18.000** | **18.000** | **18.000** | **18.000** |
| 5241100 | Unterh. und Bewirtschaft. Grundstücke + baul. Anlagen | | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5281000 | Aufwendungen für sonstige Sachleistungen | | | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| **14** | **- Bilanzielle Abschreibung** | | | **800** | **800** | **800** | **800** |
| 5711000 | Abschreibungen auf Sachanlagen | | | 800 | 800 | 800 | 800 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | | | **30.850** | **20.850** | **20.850** | **20.850** |
| 5412020 | Aufwendungen für Reisekosten | | | 250 | 250 | 250 | 250 |
| 5412050 | Aufwendungen für Dienst-, Schutzkleidung; Dienstausrüstung | | | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 5422000 | Mieten, Pachten | | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 5431000 | Büro-, Schreib- Verbrauchsmaterial, EDV-Material | | | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5431020 | Bücher, Zeitschriften, Fachliteratur | | | 1.100 | 1.100 | 1.100 | 1.100 |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | | | 25.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | | | 150 | 150 | 150 | 150 |
| 5446000 | Versicherungen (ab 2018) | | | 600 | 600 | 600 | 600 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | | | **206.270** | **197.830** | **199.410** | **201.000** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | | | **204.270** | **195.830** | **197.410** | **199.000** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | | | **204.270** | **195.830** | **197.410** | **199.000** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | | | **204.270** | **195.830** | **197.410** | **199.000** |
| **29** | **= Teilergebnis** | | | **204.270** | **195.830** | **197.410** | **199.000** |

## Erläuterungen

### KT 575010 SK 5431090 Werbematerial u.a.

**Touristischen Infrastruktur**
1.500 € Erneuerung Infotafel Germete Zentrum
**Erweiterung des touristischen Angebots:**
4.000 € Audioguide Tour der Sehenswürdigkeiten z.B. über „actionbound" TDS als digitale Stadtführung alternativ als Angebot für jede Tageszeit Entwicklung Tour (Sprecher)
**Erneuerung der Ausstattung für Direktvermarktung (Messen & ähnliches):**
2.000 € Messeausstattung (Rollups, Tisch, Beachflag, Kleidung, ...)
**Vermarktungsmaßnahmen:**
3.000 € Onlinewerbung zielgruppenbezogen Instagram
6.800 € Werbeanzeigen (sind aktuell in der Gestaltung) Themenschwerpunkte Kultur, Rad- und Wandern (Fokus auf 5 Sterne Diemelradweg ab 2023): - Regional: Hallo Tourist in 4 Regionen (Nordhessen/Thüringen/OWL/RR)
2.000 € Zeitschrift Outdoormagazin/Wandermagazin/Wanderbar
2.000 € Radmagazin
1.310 € Reiseziele Deutschland
2.400 € NL: Duitsland magazine

## Teilfinanzhaushalt Produkt 575010 Tourismus

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 575 | Tourismus / Veranstaltungswesen |
| **Produkt** | 575010 | Tourismus |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| 26 | Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** |

## Investitionen Produkt 575010 Tourismus

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I57501-001 Tourismus Erwerb bewegl. Sachen AV | 0 | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| 26 Auszahlungen Erwerb von beweglichem Anlagevermögen | 0 | 0 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | 0 |
| **Summe** | **0** | **0** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **0** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **-10.000** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 575020 Veranstaltungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 575 | Tourismus / Veranstaltungswesen |
| **Produkt** | 575020 | Veranstaltungen |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| | Melanie Glade |
| | Kristina Imhoff (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Konzeption, Organisation bzw. Durchfhrung von spartenübergreifenden Veranstaltungen wie z.B. der Warburger Oktoberwoche |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Steigerung der Attraktivität der Hansestadt Warburg im touristischen und wirtschaftlichen Bereich. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner*innen der Hansestadt Warburg, Besucher*innen, Veranstalter*innen, Medien, Öffentlichkeit |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | Beschlüsse des Rates der Hansestadt Warburg sowie einzelner Ausschüsse. |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 575020 Veranstaltungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 575 | Tourismus / Veranstaltungswesen |
| **Produkt** | 575020 | Veranstaltungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **06** | **+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen** | | | **-87.690** | **-88.560** | **-89.440** | **-90.330** |
| 4485000 | Erstattungen von verbundenen Unternehmen | | | -87.690 | -88.560 | -89.440 | -90.330 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | | | **-87.690** | **-88.560** | **-89.440** | **-90.330** |
| **11** | **- Personalaufwendungen** | | | **87.690** | **88.560** | **89.440** | **90.330** |
| 5012000 | DA - Tariflich Beschäftigte | | | 67.750 | 68.420 | 69.100 | 69.790 |
| 5022000 | BzV - Tariflich Beschäftigte | | | 5.250 | 5.300 | 5.350 | 5.400 |
| 5032000 | BzgS - Tariflich Beschäftigte | | | 14.690 | 14.840 | 14.990 | 15.140 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | | | **87.690** | **88.560** | **89.440** | **90.330** |

# Teilfinanzhaushalt Produkt 575020 Veranstaltungen

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| **Produktgruppe** | 575 | Tourismus / Veranstaltungswesen |
| **Produkt** | 575020 | Veranstaltungen |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 611010 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| **Produkt** | 611010 | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft |

| Verantwortliche Organisationseinheit | Verantwortliche Person(en) |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander |
| | Andreas Fornefeld (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Nachweis und Bereitstellung der allgemeinen Deckungsmittel und Abwicklung des Finanzausgleichs; Gemeindesteuern, Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer, Umsatzsteuerbeteiligungen<br>und steuerähnliche Erträge und damit im Zusammenhang stehende Aufwendungen; Allgmeine Zuweisungen des Finanzausgleichs; Allgemeine Umlagen (z.B. Kreisumlage);<br>Finanzierungsbeteiligung Fond Dt. Einheit; Gewerbesteuerumlagen; Zahlung von Konzessionsabgaben; Umlagenverwaltung für den VHS-Zweckverband und den Krankenhauszweckverband (Diemelwasserverband s. KT 552010) |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Mitfinanzierung des Gesamthaushalts durch allgemeine Deckungsmittel zur Erreichung des Haushaltsausgleichs. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Mitarbeiter/-innen, Verwaltungsvorstand, Stadtrat, Vertragspartner |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | GrundsteuerG, GewerbesteuerG, GemeindefinanzierungsG, GemeindefinanzreformG, GO NRW, Kommunalhaushaltsverordnung NRW-KomHVO, EigVO, GkG, KAG<br>Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, RdErl. des IM NRW<br>FPStatG, NKFEG NRW, 2. NKF-Weiterentwicklungsgesetz |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 611010 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| **Produkt** | 611010 | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **01** | **Steuern und ähnliche Abgaben** | **-29.123.037** | **-30.710.400** | **-32.159.100** | **-34.035.700** | **-35.909.200** | **-37.315.100** |
| 4011000 | Grundsteuer A; ohne Beitr aus eig. Steuerpflicht | -261.447 | -265.000 | -261.500 | -264.400 | -267.300 | -270.000 |
| 4012000 | Grundsteuer B; ohne Beitr aus eig. Steuerpflicht | -3.635.527 | -3.920.000 | -4.091.000 | -4.136.000 | -4.181.500 | -4.223.300 |
| 4013000 | Gewerbesteuer | -12.046.547 | -11.500.000 | -11.800.000 | -12.968.000 | -13.862.400 | -14.458.500 |
| 4013001 | Korrektur Gewerbest. (1. Quart. gem. § 11 KomHVO) | 1.889.729 | | | | | |
| 4021000 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | -11.372.580 | -11.486.700 | -12.233.600 | -12.772.000 | -13.589.000 | -14.269.000 |
| 4022000 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | -2.480.101 | -2.113.400 | -2.216.300 | -2.329.300 | -2.404.000 | -2.452.000 |
| 4031000 | Vergnügungssteuer; ohne Steuer auf sex. Vergnüg. | -132.608 | -120.000 | -133.000 | -135.000 | -140.000 | -142.000 |
| 4032000 | Hundesteuer | -180.690 | -180.000 | -182.000 | -184.000 | -186.000 | -188.000 |
| 4051000 | Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich | -903.267 | -1.125.300 | -1.241.700 | -1.247.000 | -1.279.000 | -1.312.300 |
| **02** | **+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen** | **-7.321.666** | **-6.852.920** | **-6.731.910** | **-6.894.310** | **-7.223.160** | **-7.539.060** |
| 4111000 | Schlüsselzuweisungen vom Land | -6.594.131 | -6.248.400 | -6.093.750 | -6.230.100 | -6.510.500 | -6.816.500 |
| 4121000 | Bedarfszuweisungen vom Land | -44.208 | -45.740 | -50.000 | -52.250 | -54.700 | -57.300 |
| 4131000 | Allgemeine Zuweisungen vom Land | -683.327 | -558.780 | -588.160 | -611.960 | -657.960 | -665.260 |
| **05** | **+ Privatrechtliche Leistungsentgelte** | **-36.632** | **-40.000** | **-37.000** | **-45.000** | **-47.000** | **-48.500** |
| 4411200 | Landpacht | -36.632 | -40.000 | -37.000 | -45.000 | -47.000 | -48.500 |
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-26.583** | **-150.500** | **-151.500** | **-151.500** | **-151.500** | **-151.500** |
| 4562100 | Zinserträge aus der Gewerbesteuer nach § 233 a AO | -25.812 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 | -150.000 |
| 4562200 | Verspätungszuschläge Gewerbesteuer | -715 | -500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 | -1.500 |
| 4562300 | Säumniszuschlag, Beitreibungsgeb., Stundungszinsen | -56 | | | | | |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-36.507.918** | **-37.753.820** | **-39.079.510** | **-41.126.510** | **-43.330.860** | **-45.054.160** |
| **13** | **- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen** | **44.208** | **45.740** | | | | |
| 5235000 | Erst. f. Aufw. v. Dritte a. lfd. Verw. verbund. Unternehmen | 44.208 | 45.740 | | | | |
| 5732000 | Wertkorrektur Erlass | | 10.000 | | | | |
| **15** | **- Transferaufwendungen** | **19.998.711** | **21.295.560** | **23.166.720** | **23.451.720** | **23.746.440** | **24.019.600** |
| 5341000 | Gewerbesteuerumlage | 820.984 | 958.300 | 983.400 | 1.031.520 | 1.102.700 | 1.150.100 |
| 5374000 | Kreisumlage allgemein, Umlage nach § 56,1 KrO | 11.519.584 | 11.893.580 | 13.166.100 | 13.307.100 | 13.440.140 | 13.574.600 |
| 5375000 | Kreisumlage, Mehrbelastung Jugendamt, § 56,5 KrO | 7.612.943 | 8.366.980 | 8.939.490 | 9.035.200 | 9.125.600 | 9.216.800 |
| 5376000 | Kreisumlage, andere Mehrbelastungen | | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 | 16.300 |
| 5379000 | Zweckverbandsumlagen | 45.200 | 60.400 | 61.430 | 61.600 | 61.700 | 61.800 |
| **16** | **- Sonstige ordentliche Aufwendungen** | **16.226** | **40.000** | **20.500** | **20.500** | **20.500** | **20.500** |
| 5431030 | Post- u. Telekommunikationsgebühr, GEZ | | 5.000 | | | | |
| 5431090 | sonstige Geschäftsaufwendungen | 344 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 5445000 | Sonstige Steuern (ab 2018) | 15.882 | 20.000 | 17.500 | 17.500 | 17.500 | 17.500 |
| 5473000 | Wertveränderungen bei Umlaufvermögen | | 5.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| **17** | **= Ordentliche Aufwendungen** | **20.059.145** | **21.381.300** | **23.187.220** | **23.472.220** | **23.766.940** | **24.040.100** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-16.448.773** | **-16.372.520** | **-15.892.290** | **-17.654.290** | **-19.563.920** | **-21.014.060** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **-16.448.773** | **-16.372.520** | **-15.892.290** | **-17.654.290** | **-19.563.920** | **-21.014.060** |
| **23** | **+ außerordentliche Erträge** | | **-2.013.100** | **-3.903.170** | **-1.419.800** | **-1.432.300** | |
| 4911000 | Außerordentliche Erträge öff.rechtlich | | -2.013.100 | -3.903.170 | -1.419.800 | -1.432.300 | |
| **25** | **= Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 und24)** | | **-2.013.100** | **-3.903.170** | **-1.419.800** | **-1.432.300** | |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **-16.448.773** | **-18.385.620** | **-19.795.460** | **-19.074.090** | **-20.996.220** | **-21.014.060** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **-16.448.773** | **-18.385.620** | **-19.795.460** | **-19.074.090** | **-20.996.220** | **-21.014.060** |

## Erläuterungen

# Teilergebnishaushalt Produkt 611010 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

## KT 611010 SK 4013000 Gewerbesteuer

Siehe Erläuterungen im Vorbericht

## KT 611010 SK 4021000 Einkommensteuer

Siehe Erläuterungen im Vorbericht

## KT 611010 SK 4022000 Umsatzsteuer

Siehe Erläuterungen im Vorbericht

## KT 611010 SK 4051000 Kompensationsleistungen

Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich / Kompensationsleistungen nach GFG
Siehe Erläuterungen im Vorbericht

## KT 611010 SK 4111000 Schlüsselzuweisungen

Siehe Erläuterungen im Vorbericht

## KT 611010 SK 4121000 Kurortehilfe

Die Kurortehilfe wird als Sonderbedarfszuweisung im Rahmen der Leistungen nach dem GFG vom Land NRW gewährt.
Die Mittel, die bisher an die Stadtwerke Warburg weitergeleitet wurden, werden im Rahmen der Aufgabenrückübertragung dem städt. Haushalt zugeordnet uns sind zentral unter KT 611010 auszuweisen; s.a. KT 573010

## KT 611010 SK 4131000: ELAG, Aufw.-+Unterhalt.paus.

**ELAG Einheitslastenabrechnungsgesetz:**
Im Dezember 2013 ist das Gesetz zur Änderung des Einheitslastenabrechnungsgesetzes NRW in Kraft getreten. Eine Änderung des ELAG war erforderlich geworden, weil durch Urteil des Verfassungsgerichtshofes (VerfGH NRW)
eine entscheidende Regelung des ELAG für nichtig erklärt worden ist. Stark vereinfacht ausgedrückt war gerügt worden, dass seitens des Gesetzgebers lediglich die Belastungen des Landes NRW
durch die Einheitslasten eingeflossen sind, nicht aber die sich im bundesstaatlichen Finanzausgleich ergebenden Entlastungen. Durch das ELAGÄndG kommt es überwiegend zu Erstattungen seitens des Landes an die Kommunen.
Regelmäßige Nachzahlungen kommen auf die Gemeindeverbände (Kreise, Landschaftsverbände) zu, da diese unterjährig keine Gewerbesteuerumlagen zahlen.
**Aufwands- und Unterhaltungspauschale:**
Sie wird den Gemeinden im Hinblick auf die bei allen Gemeinden zugenommenen Bedürfnisse im Bereich der Unterhaltung bzw. Sanierung gemeindlicher Infrakstruktur zugewiesen.
Sie sind allgmeine Deckungsmittel. Die Verteilung erfolgt hälftig nach Einwohnern und nach Fläche.
**Inklusionspauschale:**
Belastungsausgleich für Aufwendungen der schulischen Inklusion, sofern Zuweisung ansteht

## KT 611010 SK 4562100 Gewerbesteuerverzinsung

Seitens der Stadtverwaltung sind die Erträge und Aufwendungen aus der Gewerbesteuerverzinsung nicht vorhersehbar.
Die Erträge und Aufwendungen wurden in gleicher Höhe mit je 150.000 € verplant (siehe auch KT 111060; SK 5482000).
Hinweis: Programmtechnisch können die Erträge und Aufwendungen nicht in dem gleichen Kostenträger gebucht werden.

## KT 611010 SK 4911000 Außerordentliche Erträge

Isolation des außerordentlichen Ergebnisses über die Aktivierung einer Bilanzierungshilfe
Die für das laufende Haushaltsjahr 2020 beschriebene buchhalterische Isolierung der corona-bedingten Schäden soll auch für die Haushaltsplanung 2023 vorgesehen werden.
Für die Durchführung des für die Isolierung erforderlichen Vergleichs des krisenhaften Jahresergebnisses mit einer nicht krisenbehafteten Haushaltsplanung ist eine Nebenrechnung erforderlich. Diese kann auf der Grundlage der aktuellen mittelfristigen Finanzplanung – welche die wirtschaftlichen Auswirkungen der COVID-19-Pandemie noch nicht enthält – in Form einer überrollten und um nicht-krisenbedingte Änderungen aktualisierten Ergebnisplanung geführt werden.
Das entstandene außerordentliche Ergebnis im Jahr 2023 kann über die Aktivierung der gesonderten Bilanzposition eliminiert werden, so dass sich die Ergebnisrechnung hinsichtlich der Auswirkungen der Corona-Krise neutral darstellt.
**Es ist beabsichtigt, den so aktivierten gesonderten Bilanzposten erstmals mit dem Haushaltsjahr 2025 aufwandswirksam über einen Zeitraum von 50 Jahren linear abzuschreiben.**
Siehe Berechnung im Vorbericht

## KT 611010 SK 5341000 Gewerbesteuerumlage

Siehe Erläuterungen im Vorbericht

# Teilergebnishaushalt Produkt 611010 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

## KT 611010 SK 5374000 Kreisumlage

Siehe Erläuterungen im Vorbericht

## KT 611010 SK 5379000 Zweckverbandsumlagen

**Zweckverbandsumlage an den Volkshochschulzweckverband Diemel Egge Weser**
**Krankenhauszweckverband:**
Der satzungsgemäße Zweck des Krankenhauszweckverbandes Warburg ist mit der Abtretung sämtlicher Geschäftsanteile an der St.-Petri-Hospital gGmbH entfallen.
Die Auflösung des Zweckverbandes ist mit Ablauf des 31.12.2016 rechtswirksam beschlossen und durch die Kommunalaufsicht genehmigt.
Die einzig verbliebene Aufgabe des Verbandes besteht darin, die Zahlung der Versorgungsbezüge (Pensionen und Beihilfen) seiner ehemaligen Beamten und heutigen Versorgungsempfänger sowie deren Hinterbliebenen sicherzustellen.
Ab 2017 werden die Erträge und Aufwendungen über den städt. Haushalt unter KT 411010 "Gesundheitsdienste" abgewickelt.

## KT 611010 SK 5482000 Verzinsung Gewerbesteuer

Die Aufwendungen aus der Gewerbesteuerverzinsung laufen über dieses Sachkonto.
Die Erträge aus Gewerbebesteuerverzinsung laufen über das SK 4562100; KT 611010 (KT111060).

# Teilfinanzhaushalt Produkt 611010 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen |
| **Produkt** | 611010 | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 18 | Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 3.140.231 | 3.259.900 | 3.827.700 | 3.986.500 | 3.859.800 | 4.041.200 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **3.140.231** | **3.259.900** | **3.827.700** | **3.986.500** | **3.859.800** | **4.041.200** |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** | **0** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **3.140.231** | **3.259.900** | **3.827.700** | **3.986.500** | **3.859.800** | **4.041.200** |

## Investitionen Produkt 611010 Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I61101-100 Investitionspauschale | 0 | 2.415.300 | 2.625.700 | 2.743.900 | 2.872.900 | 3.007.900 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 2.415.300 | 2.625.700 | 2.743.900 | 2.872.900 | 3.007.900 | 0 |
| I61101-101 Schulpauschale invest. Teil | 0 | 844.600 | 1.202.000 | 1.242.600 | 986.900 | 1.033.300 | 0 |
| 18 Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen | 0 | 844.600 | 1.202.000 | 1.242.600 | 986.900 | 1.033.300 | 0 |
| *Erläuterungen:* Investiver Anteil der Schulpauschale; siehe Erläuterungen im Vorbericht (Einzahlungen Finanzhaushalt) | | | | | | | |
| **Summe** | **0** | **3.259.900** | **3.827.700** | **3.986.500** | **3.859.800** | **4.041.200** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **0** | **3.259.900** | **3.827.700** | **3.986.500** | **3.859.800** | **4.041.200** | **0** |

# Produktbeschreibung Produkt 612010 Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 612010 | Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst) |

| **Verantwortliche Organisationseinheit** | **Verantwortliche Person(en)** |
|---|---|
| Fachbereich 1 | Armin Sander<br>Andreas Fornefeld (Vertretung) |

| | |
|---|---|
| **Kurzbeschreibung** | Zentrale Schulden- und Vermögensbewirtschaftung.<br>Zinserträge aus Geldanlagen u.a. Kredite für Investitionen, zur Liquiditätssicherung; Kreditbeschaffungskosten, Schuldendienst<br>(Zins- und Tilgungsleistungen) |
| | |
| **Allgemeine Ziele** | Wirtschaftliche Bereitstellung der notwendigen Darlehensmittel für Investitionen und zur Liquiditätssicherung.<br>Ordnungsgemäße und kostengünstige Schuldendienstfinanzierung. |
| | |
| **Zielgruppe** | Einwohner/-innen, Mitarbeiter/-innen, Verwaltungsvorstand, Stadtrat, Vertragspartner |
| | |
| | |
| **Auftragsgrundlage** | NKFG, GemeindefinanzierungsG, GemeindefinanzreformG, GO NRW, GemeindehaushaltsVO,<br>Haushaltssatzung, vertragliche Vereinbarungen, Abgabenordnung, RdErl. des IM NRW |
| | |

# Teilergebnishaushalt Produkt 612010 Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 612010 | Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **07** | **+ Sonstige ordentliche Erträge** | **-34.805** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** |
| 4563000 | Erträge aus Inanspruchnahme von Bürgschaften | -34.805 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 | -35.000 |
| **10** | **= Ordentliche Erträge** | **-34.805** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** |
| **18** | **= Ordentliches Ergebnis** | **-34.805** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** | **-35.000** |
| **19** | **+ Finanzerträge** | **-41.407** | **-14.050** | **-30.100** | **-30.100** | **-30.100** | **-30.100** |
| 4615000 | Zinserträge von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen | -28.016 | -12.500 | | | | |
| 4617000 | Zinserträge von Kreditinstituten | -47 | -50 | -30.000 | -30.000 | -30.000 | -30.000 |
| 4618000 | Zinserträge Stundung und Aussetzung | -13.344 | -1.500 | -100 | -100 | -100 | -100 |
| **20** | **- Zinsen und ähnliche Aufwendungen** | **233.695** | **320.000** | **374.000** | **510.000** | **610.000** | **700.000** |
| 5517000 | Zinsaufwendungen an Kreditinstitute | 233.695 | 320.000 | 374.000 | 510.000 | 610.000 | 700.000 |
| **21** | **= Finanzergebnis (=Zeilen 19 und 20)** | **192.287** | **305.950** | **343.900** | **479.900** | **579.900** | **669.900** |
| **22** | **= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 18 und 21)** | **157.482** | **270.950** | **308.900** | **444.900** | **544.900** | **634.900** |
| **26** | **= Ergebnis (=Zeilen 22 und 25)** | **157.482** | **270.950** | **308.900** | **444.900** | **544.900** | **634.900** |
| **29** | **= Teilergebnis** | **157.482** | **270.950** | **308.900** | **444.900** | **544.900** | **634.900** |

## Erläuterungen

### KT 612010 SK 3242000 Darlehen GUTE SCHULE 2020

Finanzierungsneutrale Sonderkredite Gute Schule 2020 über das Land NRW
Die Darlehen sind tilgungs- und zinsneutral.

### KT 6201010 SK 4563000 Avalprovision

Zinsen für kommunalverbürgte Darlehen (Avalprovision)
Zinserträge sind rückläufig, auch wegen der teilweisen Tilgung der bestehenden Darlehen.

### KT 612010 SK 4617000 Zinserträge

In den vergangenen Jahren sind die Zinsen stetig gefallen und befinden sich derzeit auf dem niedrigsten Stand der Geschichte.
Angesichts der sinkenden liquiden Mitteln der Hansestadt und der minimalen Zinserträge wurde ein deutlicher Rückgang berücksichtigt.

### KT 612010 SK 5517000 Zinsaufwendungen

Siehe auch Erläuterungen im Vorbericht Seite; Ziffer 4.5.7 ff.

# Teilfinanzhaushalt Produkt 612010 Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Hansestadt Warburg

| | | |
|---|---|---|
| **Produktbereich** | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produktgruppe** | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| **Produkt** | 612010 | Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst) |

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Plan 2024 | Plan 2025 | Plan 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 22 | Sonstige Investitionseinzahlungen | 149.646 | 76.400 | 73.700 | 76.700 | 26.000 | 0 |
| **23** | **Einzahlungen aus Investitionstätigkeit** | **149.646** | **76.400** | **73.700** | **76.700** | **26.000** | **0** |
| 27 | Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | -3.000.000 | -2.000.000 | -2.000.000 | -2.000.000 |
| **30** | **Auszahlungen aus Investitionen** | **0** | **0** | **-3.000.000** | **-2.000.000** | **-2.000.000** | **-2.000.000** |
| **31** | **Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30)** | **149.646** | **76.400** | **-2.926.300** | **-1.923.300** | **-1.974.000** | **-2.000.000** |

## Investitionen Produkt 612010 Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst)

Hansestadt Warburg

| Nr. Bezeichnung | Jahres-ergebnis 2021 | Ansatz 2022 | Ansatz 2023 | Finanzplan 2024 | Finanzplan 2025 | Finanzplan 2026 | Verpflichtungs-Ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **OW: Oberhalb der festgesetzten Wertgrenze** | | | | | | | |
| I61201-001 Beteiligungen | 149.646 | 76.400 | -2.926.300 | -1.923.300 | -1.974.000 | -2.000.000 | 0 |
| 22 Sonstige Investitionseinzahlungen | 149.646 | 76.400 | 73.700 | 76.700 | 26.000 | 0 | 0 |
| 27 Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen | 0 | 0 | -3.000.000 | -2.000.000 | -2.000.000 | -2.000.000 | 0 |
| *Erläuterungen:* | | | | | | | |
| Fortlaufende Eigenkapitalverstärkung im Rahmen der mittelfristigen Finanzplanung - Neues Waldbad Warburg | | | | | | | |
| Rückzahlung aus Darlehensvereinbarung "Freibad", "Bauhof", "Hallenbad" / Darlehensanteile des KUW bzw. der Stadtwerke | | | | | | | |
| **Summe** | **149.646** | **76.400** | **-2.926.300** | **-1.923.300** | **-1.974.000** | **-2.000.000** | **0** |
| **Gesamtsumme** | **149.646** | **76.400** | **-2.926.300** | **-1.923.300** | **-1.974.000** | **-2.000.000** | **0** |

# Haushaltsquerschnitt Hansestadt Warburg

## Querschnitt Ergebnishaushalt

Hansestadt Warburg

| Produkt | | = Summe Ordentliche Erträge | = Summe Ordentliche Aufwendungen | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17) | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20) | =Ergebnis der lfd Verwalt.tätigkeit (=Z 18 + 21) | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 + 24) | = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 111010 | Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung | -20.800,00 | 780.860,00 | 760.060,00 | 0,00 | 760.060,00 | 0,00 | 760.060,00 |
| 111020 | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | -236.000,00 | 725.090,00 | 489.090,00 | 0,00 | 489.090,00 | 0,00 | 489.090,00 |
| 111030 | Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften | -200,00 | 21.880,00 | 21.680,00 | 0,00 | 21.680,00 | 0,00 | 21.680,00 |
| 111040 | Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr. | -45.000,00 | 2.510.310,00 | 2.465.310,00 | 0,00 | 2.465.310,00 | 0,00 | 2.465.310,00 |
| 111050 | IT-Service | -40.900,00 | 480.480,00 | 439.580,00 | 0,00 | 439.580,00 | 0,00 | 439.580,00 |
| 111060 | Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung | -83.750,00 | 1.166.580,00 | 1.082.830,00 | 0,00 | 1.082.830,00 | 0,00 | 1.082.830,00 |
| 111070 | Liegenschaftsverwaltung | -489.000,00 | 1.654.300,00 | 1.165.300,00 | 0,00 | 1.165.300,00 | 0,00 | 1.165.300,00 |
| 121010 | Statistik und Wahlen | 0,00 | 20.440,00 | 20.440,00 | 0,00 | 20.440,00 | 0,00 | 20.440,00 |
| 122010 | Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung | -74.100,00 | 348.220,00 | 274.120,00 | 0,00 | 274.120,00 | 0,00 | 274.120,00 |
| 122020 | Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen | -36.950,00 | 69.900,00 | 32.950,00 | 0,00 | 32.950,00 | 0,00 | 32.950,00 |
| 122030 | Verkehrsregelung und -lenkung | 0,00 | 55.940,00 | 55.940,00 | 0,00 | 55.940,00 | 0,00 | 55.940,00 |
| 122040 | Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice | -187.200,00 | 371.620,00 | 184.420,00 | 0,00 | 184.420,00 | 0,00 | 184.420,00 |
| 122050 | Personenstandswesen - Standesamt | -26.400,00 | 197.940,00 | 171.540,00 | 0,00 | 171.540,00 | 0,00 | 171.540,00 |
| 126010 | Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr | -340.600,00 | 1.092.010,00 | 751.410,00 | 0,00 | 751.410,00 | 0,00 | 751.410,00 |
| 211010 | Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund) | -273.000,00 | 793.570,00 | 520.570,00 | 0,00 | 520.570,00 | 0,00 | 520.570,00 |
| 211020 | J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg) | -337.300,00 | 1.075.120,00 | 737.820,00 | 0,00 | 737.820,00 | 0,00 | 737.820,00 |
| 211030 | Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck | -218.500,00 | 766.950,00 | 548.450,00 | 0,00 | 548.450,00 | 0,00 | 548.450,00 |
| 211040 | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund) | -93.000,00 | 405.280,00 | 312.280,00 | 0,00 | 312.280,00 | 0,00 | 312.280,00 |
| 211050 | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund) | -105.650,00 | 567.830,00 | 462.180,00 | 0,00 | 462.180,00 | 0,00 | 462.180,00 |
| 212010 | Hauptschule Warburg | -200,00 | 100,00 | -100,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 212020 | Overgaerschule Scherfede - Rimbeck | -500,00 | -200,00 | -700,00 | 0,00 | -700,00 | 0,00 | -700,00 |
| 215010 | Realschule Warburg | -200,00 | 100,00 | -100,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 216010 | Sekundarschule Warburg | -465.080,00 | 1.437.530,00 | 972.450,00 | 0,00 | 972.450,00 | 0,00 | 972.450,00 |
| 217010 | Gymnasium Marianum | -234.500,00 | 1.198.630,00 | 964.130,00 | 0,00 | 964.130,00 | 0,00 | 964.130,00 |
| 217020 | Hüffertgymnasium Warburg | -316.450,00 | 1.522.160,00 | 1.205.710,00 | 0,00 | 1.205.710,00 | 0,00 | 1.205.710,00 |
| 221010 | Eisenhoitschule Warburg | 0,00 | 4.200,00 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 | 0,00 | 4.200,00 |
| 241010 | Schülerbeförderung | -17.500,00 | 1.348.010,00 | 1.330.510,00 | 0,00 | 1.330.510,00 | 0,00 | 1.330.510,00 |
| 242010 | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben | -67.500,00 | 194.540,00 | 127.040,00 | 0,00 | 127.040,00 | 0,00 | 127.040,00 |
| 252010 | Museum / Archiv | -43.350,00 | 349.860,00 | 306.510,00 | 0,00 | 306.510,00 | 0,00 | 306.510,00 |
| 272010 | Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen | 0,00 | 10.150,00 | 10.150,00 | 0,00 | 10.150,00 | 0,00 | 10.150,00 |
| 281010 | Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte... | -80.900,00 | 368.710,00 | 287.810,00 | 0,00 | 287.810,00 | 0,00 | 287.810,00 |
| 312010 | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II | 0,00 | 100,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |

## Querschnitt Ergebnishaushalt

Hansestadt Warburg

| Produkt | | = Summe Ordentliche Erträge | = Summe Ordentliche Aufwendungen | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17) | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20) | =Ergebnis der lfd Verwalt.tätigkeit (=Z 18 + 21) | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 + 24) | = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 313010 | Leistungen für Asylbewerber | -1.656.600,00 | 1.214.170,00 | -442.430,00 | 0,00 | -442.430,00 | 0,00 | -442.430,00 |
| 315010 | Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg. | -900,00 | 1.000,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 333010 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | 0,00 | 69.480,00 | 69.480,00 | 0,00 | 69.480,00 | 0,00 | 69.480,00 |
| 365010 | Kindergarten Daseburg | -755.600,00 | 941.880,00 | 186.280,00 | 0,00 | 186.280,00 | 0,00 | 186.280,00 |
| 365020 | Kindergarten Ossendorf | -1.031.900,00 | 1.188.150,00 | 156.250,00 | 0,00 | 156.250,00 | 0,00 | 156.250,00 |
| 365030 | Kindergarten Welda | -239.100,00 | 311.340,00 | 72.240,00 | 0,00 | 72.240,00 | 0,00 | 72.240,00 |
| 365040 | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw. | -57.000,00 | 511.670,00 | 454.670,00 | 0,00 | 454.670,00 | 0,00 | 454.670,00 |
| 366010 | KOT - Mönchehof | -91.300,00 | 234.870,00 | 143.570,00 | 0,00 | 143.570,00 | 0,00 | 143.570,00 |
| 366020 | Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze | -150.100,00 | 392.670,00 | 242.570,00 | 0,00 | 242.570,00 | 0,00 | 242.570,00 |
| 374010 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose | -61.800,00 | 368.280,00 | 306.480,00 | 0,00 | 306.480,00 | 0,00 | 306.480,00 |
| 375010 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | -232.000,00 | 658.140,00 | 426.140,00 | 0,00 | 426.140,00 | 0,00 | 426.140,00 |
| 376010 | Andere soziale Einrichtung / Leistungen | -5.000,00 | 114.100,00 | 109.100,00 | 0,00 | 109.100,00 | 0,00 | 109.100,00 |
| 411010 | Gesundheitsdienste | -80.000,00 | 512.450,00 | 432.450,00 | 0,00 | 432.450,00 | 0,00 | 432.450,00 |
| 421010 | Sportförderung | 0,00 | 84.910,00 | 84.910,00 | 0,00 | 84.910,00 | 0,00 | 84.910,00 |
| 424010 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | -230.300,00 | 732.660,00 | 502.360,00 | 0,00 | 502.360,00 | 0,00 | 502.360,00 |
| 511010 | Stadtplanung und Entwicklung | -151.700,00 | 562.830,00 | 411.130,00 | 0,00 | 411.130,00 | 0,00 | 411.130,00 |
| 521010 | Mitwirkung bei der Bauaufsicht | -960,00 | 129.930,00 | 128.970,00 | 0,00 | 128.970,00 | 0,00 | 128.970,00 |
| 523010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | -55.350,00 | 225.640,00 | 170.290,00 | 0,00 | 170.290,00 | 0,00 | 170.290,00 |
| 531010 | Elektrizitätsversorgung | -640.000,00 | 0,00 | -640.000,00 | 0,00 | -640.000,00 | 0,00 | -640.000,00 |
| 532010 | Gasversorgung | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 | 0,00 | -50.000,00 |
| 533010 | Wasserversorgung | -210.000,00 | 0,00 | -210.000,00 | 0,00 | -210.000,00 | 0,00 | -210.000,00 |
| 536010 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur | -103.100,00 | 130.050,00 | 26.950,00 | 0,00 | 26.950,00 | 0,00 | 26.950,00 |
| 537010 | Leistungen der Abfallentsorgung | -71.100,00 | 133.400,00 | 62.300,00 | 0,00 | 62.300,00 | 0,00 | 62.300,00 |
| 541010 | Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen | -2.442.950,00 | 5.179.110,00 | 2.736.160,00 | 0,00 | 2.736.160,00 | 0,00 | 2.736.160,00 |
| 545010 | Straßenreinigung und Winterdienst | -100,00 | 410.630,00 | 410.530,00 | 0,00 | 410.530,00 | 0,00 | 410.530,00 |
| 546010 | Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung | -224.300,00 | 117.100,00 | -107.200,00 | 0,00 | -107.200,00 | 0,00 | -107.200,00 |
| 547010 | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | -55.300,00 | 805.710,00 | 750.410,00 | 0,00 | 750.410,00 | 0,00 | 750.410,00 |
| 551010 | Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft | -13.100,00 | 1.282.380,00 | 1.269.280,00 | 0,00 | 1.269.280,00 | 0,00 | 1.269.280,00 |
| 552010 | Gewässer und Hochwasserschutz | -80.700,00 | 379.450,00 | 298.750,00 | 0,00 | 298.750,00 | 0,00 | 298.750,00 |
| 553010 | Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe) | -12.060,00 | 187.180,00 | 175.120,00 | 0,00 | 175.120,00 | 0,00 | 175.120,00 |
| 555010 | Forstwirtschaft und Jagd | -1.267.120,00 | 1.178.040,00 | -89.080,00 | 0,00 | -89.080,00 | 0,00 | -89.080,00 |
| 561010 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen | 0,00 | 92.030,00 | 92.030,00 | 0,00 | 92.030,00 | 0,00 | 92.030,00 |

# Haushaltsquerschnitt Hansestadt Warburg

## Querschnitt Ergebnishaushalt

Hansestadt Warburg

| Produkt | | = Summe Ordentliche Erträge | = Summe Ordentliche Aufwendungen | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17) | = Finanzergebnis (=Zeilen 19 + 20) | =Ergebnis der lfd Verwalt.tätigkeit (=Z 18 + 21) | = Außerordentliches Ergebnis (=Zeilen 23 + 24) | = Teilergebnis (=Zeilen 26, 27, 28) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 571010 | Wirtschaftsförderung | -148.400,00 | 348.700,00 | 200.300,00 | 0,00 | 200.300,00 | 0,00 | 200.300,00 |
| 573010 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen | -95.100,00 | 693.040,00 | 597.940,00 | 0,00 | 597.940,00 | 0,00 | 597.940,00 |
| 575010 | Tourismus | -2.000,00 | 206.270,00 | 204.270,00 | 0,00 | 204.270,00 | 0,00 | 204.270,00 |
| 575020 | Veranstaltungen | -87.690,00 | 87.690,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611010 | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft | -39.079.510,00 | 23.187.220,00 | -15.892.290,00 | 0,00 | -15.892.290,00 | -3.903.170,00 | -19.795.460,00 |
| 612010 | Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst) | -35.000,00 | 0,00 | -35.000,00 | 343.900,00 | 308.900,00 | 0,00 | 308.900,00 |

# Haushaltsquerschnitt Hansestadt Warburg

## Querschnitt Finanzhaushalt

Hansestadt Warburg

| Produkt | | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Z 9+16) | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionen | Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30) | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Z 17+31) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Änder. Bestand an eigen. Finanzmitteln (=Z 32+37) | Verpflichtungs-ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 111010 | Rat, Ausschüsse, Verwaltungsführung | 20.100,00 | -778.560,00 | -758.460,00 | 0,00 | -1.200,00 | -1.200,00 | -759.660,00 | 0,00 | -759.660,00 | 0,00 |
| 111020 | Einrichtungen für die gesamte Verwaltung | 207.600,00 | -691.390,00 | -483.790,00 | 0,00 | -20.000,00 | -20.000,00 | -503.790,00 | 0,00 | -503.790,00 | 0,00 |
| 111030 | Infomations-, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Städtepartnerschaften | 0,00 | -21.680,00 | -21.680,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -21.680,00 | 0,00 | -21.680,00 | 0,00 |
| 111040 | Personalmanagement; Gleichstellung; Beschäftigtenvertr. | 45.000,00 | -1.929.310,00 | -1.884.310,00 | 0,00 | -50.000,00 | -50.000,00 | -1.934.310,00 | 0,00 | -1.934.310,00 | 0,00 |
| 111050 | IT-Service | 0,00 | -419.480,00 | -419.480,00 | 0,00 | -60.500,00 | -60.500,00 | -479.980,00 | 0,00 | -479.980,00 | 0,00 |
| 111060 | Finanz- und Beteiligungscontrolling, Finanzbuchhaltung, Steuerverwaltung | 83.750,00 | -1.166.580,00 | -1.082.830,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.082.830,00 | 0,00 | -1.082.830,00 | 0,00 |
| 111070 | Liegenschaftsverwaltung | 637.600,00 | -1.124.600,00 | -487.000,00 | 575.000,00 | -792.750,00 | -217.750,00 | -704.750,00 | 0,00 | -704.750,00 | 0,00 |
| 111080 | Gebäudemanagement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 121010 | Statistik und Wahlen | 0,00 | -20.440,00 | -20.440,00 | 0,00 | -1.000,00 | -1.000,00 | -21.440,00 | 0,00 | -21.440,00 | 0,00 |
| 122010 | Angelegenheiten der allgemeinen öffentlichen Ordnung | 69.900,00 | -338.820,00 | -268.920,00 | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | -273.920,00 | 0,00 | -273.920,00 | 0,00 |
| 122020 | Gewerbe-, Gaststättenrecht, Marktwesen | 36.950,00 | -69.900,00 | -32.950,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -32.950,00 | 0,00 | -32.950,00 | 0,00 |
| 122030 | Verkehrsregelung und -lenkung | 0,00 | -55.940,00 | -55.940,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -55.940,00 | 0,00 | -55.940,00 | 0,00 |
| 122040 | Einwohnermeldeangelegenheiten, Bürgerservice | 186.900,00 | -369.820,00 | -182.920,00 | 0,00 | -500,00 | -500,00 | -183.420,00 | 0,00 | -183.420,00 | 0,00 |
| 122050 | Personenstandswesen - Standesamt | 26.200,00 | -197.740,00 | -171.540,00 | 0,00 | -500,00 | -500,00 | -172.040,00 | 0,00 | -172.040,00 | 0,00 |
| 126010 | Brand- und Bevölkerungsschutz - Feuerwehr | 90.000,00 | -771.710,00 | -681.710,00 | 374.000,00 | -1.209.000,00 | -835.000,00 | -1.516.710,00 | 0,00 | -1.516.710,00 | -4.203.000,00 |
| 127010 | Rettungsdienst | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 211010 | Graf-Dodiko-Schule (Kath. Grundschulverbund) | 197.000,00 | -709.370,00 | -512.370,00 | 0,00 | -46.230,00 | -46.230,00 | -558.600,00 | 0,00 | -558.600,00 | 0,00 |
| 211020 | J.-D.-Falk-Schule (Gemeinschaftsgrundschule Warburg) | 247.300,00 | -976.920,00 | -729.620,00 | 33.000,00 | -147.260,00 | -114.260,00 | -843.880,00 | 0,00 | -843.880,00 | 0,00 |
| 211030 | Katholische Grundschule Scherfede-Rimbeck | 149.200,00 | -693.950,00 | -544.750,00 | 37.500,00 | -130.400,00 | -92.900,00 | -637.650,00 | 0,00 | -637.650,00 | 0,00 |
| 211040 | Teilstandort Daseburg (Kath. Grundschulverbund) | 60.000,00 | -368.880,00 | -308.880,00 | 20.000,00 | -80.120,00 | -60.120,00 | -369.000,00 | 0,00 | -369.000,00 | 0,00 |
| 211050 | Teilstandort Ossendorf (Kath. Grundschulverbund) | 60.450,00 | -517.530,00 | -457.080,00 | 0,00 | -46.120,00 | -46.120,00 | -503.200,00 | 0,00 | -503.200,00 | 0,00 |
| 212010 | Hauptschule Warburg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 212020 | Overgaerschule Scherfede - Rimbeck | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 215010 | Realschule Warburg | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 216010 | Sekundarschule Warburg | 191.280,00 | -1.118.230,00 | -926.950,00 | 0,00 | -90.340,00 | -90.340,00 | -1.017.290,00 | 0,00 | -1.017.290,00 | 0,00 |
| 217010 | Gymnasium Marianum | 25.900,00 | -970.230,00 | -944.330,00 | 0,00 | -103.290,00 | -103.290,00 | -1.047.620,00 | 0,00 | -1.047.620,00 | 0,00 |
| 217020 | Hüffertgymnasium Warburg | 34.750,00 | -1.236.760,00 | -1.202.010,00 | 0,00 | -379.000,00 | -379.000,00 | -1.581.010,00 | 0,00 | -1.581.010,00 | 0,00 |
| 221010 | Eisenhoitschule Warburg | 0,00 | -4.200,00 | -4.200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -4.200,00 | 0,00 | -4.200,00 | 0,00 |
| 241010 | Schülerbeförderung | 17.500,00 | -1.348.010,00 | -1.330.510,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.330.510,00 | 0,00 | -1.330.510,00 | 0,00 |

## Querschnitt Finanzhaushalt

Hansestadt Warburg

| Produkt | | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Z 9+16) | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionen | Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30) | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Z 17+31) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Änder. Bestand an eigen. Finanzmitteln (=Z 32+37) | Verpflichtungs-ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 242010 | Fördermaßnahmen für Schüler, sonst. schulische Aufgaben | 59.500,00 | -186.140,00 | -126.640,00 | 0,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -134.640,00 | 0,00 | -134.640,00 | 0,00 |
| 2271010 | VHS Zweckverband Diemel - Egge - Weser | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 252010 | Museum / Archiv | 750,00 | -290.260,00 | -289.510,00 | 10.000,00 | -28.000,00 | -18.000,00 | -307.510,00 | 0,00 | -307.510,00 | 0,00 |
| 272010 | Bibliothek Scherfede und ähnl. Einrichtungen | 0,00 | -10.150,00 | -10.150,00 | 0,00 | -2.500,00 | -2.500,00 | -12.650,00 | 0,00 | -12.650,00 | 0,00 |
| 281010 | Heimat- und sonst. Kunstpflege; Theater, Konzerte... | 73.300,00 | -360.610,00 | -287.310,00 | 0,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -289.310,00 | 0,00 | -289.310,00 | 0,00 |
| 311010 | Leistungen nach dem SGB XII / Rest BSHG | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 312010 | Grundsicherungsleistungen nach dem SGB II | 0,00 | -100,00 | -100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 | -100,00 | 0,00 |
| 313010 | Leistungen für Asylbewerber | 1.656.600,00 | -1.214.170,00 | 442.430,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 442.430,00 | 0,00 | 442.430,00 | 0,00 |
| 315010 | Unterstützung von Senioren + Förderung sozialer Aufg. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 315020 | Soziale Einricht. für Wohnungslose, Aussiedler + Asylbew. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 351010 | Sonstige soziale Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 332010 | Hilfe zum Lebensunterhalt | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 333010 | Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung | 0,00 | -69.480,00 | -69.480,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -69.480,00 | 0,00 | -69.480,00 | 0,00 |
| 334010 | Hilfen zur Gesundheit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 337010 | Hilfe zur Überwindung sozialer Schwierigkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 338010 | Hilfe in anderen Lebenslagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 365010 | Kindergarten Daseburg | 730.000,00 | -914.480,00 | -184.480,00 | 0,00 | -7.000,00 | -7.000,00 | -191.480,00 | 0,00 | -191.480,00 | 0,00 |
| 365020 | Kindergarten Ossendorf | 975.000,00 | -1.134.050,00 | -159.050,00 | 0,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -169.050,00 | 0,00 | -169.050,00 | 0,00 |
| 365030 | Kindergarten Welda | 225.000,00 | -296.840,00 | -71.840,00 | 0,00 | -3.500,00 | -3.500,00 | -75.340,00 | 0,00 | -75.340,00 | 0,00 |
| 365040 | Förderung Kindergärten in anderer Trägerschaft, KG-Verw. | 57.000,00 | -511.670,00 | -454.670,00 | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | -459.670,00 | 0,00 | -459.670,00 | 0,00 |
| 366010 | KOT - Mönchehof | 64.000,00 | -205.870,00 | -141.870,00 | 0,00 | -3.500,00 | -3.500,00 | -145.370,00 | 0,00 | -145.370,00 | 0,00 |
| 366020 | Sonstige Kinder- und Jugendarbeit, Spiel- und Bolzplätze | 125.500,00 | -359.170,00 | -233.670,00 | 0,00 | -30.000,00 | -30.000,00 | -263.670,00 | 0,00 | -263.670,00 | 0,00 |
| 371010 | Soziale Einrichtungen für Ältere (ohne Pflegebedürftige) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 374010 | Soziale Einrichtungen für Wohnungslose | 25.000,00 | -323.080,00 | -298.080,00 | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | -303.080,00 | 0,00 | -303.080,00 | 0,00 |
| 375010 | Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer | 157.000,00 | -566.240,00 | -409.240,00 | 0,00 | -1.205.000,00 | -1.205.000,00 | -1.614.240,00 | 0,00 | -1.614.240,00 | -1.000.000,00 |
| 376010 | Andere soziale Einrichtung / Leistungen | 5.000,00 | -114.100,00 | -109.100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -109.100,00 | 0,00 | -109.100,00 | 0,00 |
| 3411010 | Krankenhauszweckverband Gesundheitsdienste | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 411010 | Gesundheitsdienste | 80.000,00 | -512.450,00 | -432.450,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -432.450,00 | 0,00 | -432.450,00 | 0,00 |

# Haushaltsquerschnitt Hansestadt Warburg

## Querschnitt Finanzhaushalt

Hansestadt Warburg

| Produkt | | Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Z 9+16) | Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | Auszahlungen aus Investitionen | Saldo aus Investitionstätigkeit (=Z 23+30) | Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (=Z 17+31) | Saldo aus Finanzierungstätigkeit | Änder. Bestand an eigen. Finanzmitteln (=Z 32+37) | Verpflichtungs-ermächtigungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 421010 | Sportförderung | 0,00 | -84.910,00 | -84.910,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -84.910,00 | 0,00 | -84.910,00 | 0,00 |
| 424010 | Bereitstellung und Betrieb von Sportanlagen | 96.500,00 | -551.560,00 | -455.060,00 | 249.800,00 | -497.500,00 | -247.700,00 | -702.760,00 | 0,00 | -702.760,00 | 0,00 |
| 511010 | Stadtplanung und Entwicklung | 151.500,00 | -562.630,00 | -411.130,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -411.130,00 | 0,00 | -411.130,00 | 0,00 |
| 521010 | Mitwirkung bei der Bauaufsicht | 960,00 | -129.930,00 | -128.970,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -128.970,00 | 0,00 | -128.970,00 | 0,00 |
| 523010 | Denkmalschutz und Denkmalpflege | 54.650,00 | -224.940,00 | -170.290,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -170.290,00 | 0,00 | -170.290,00 | 0,00 |
| 531010 | Elektrizitätsversorgung | 640.000,00 | 0,00 | 640.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 640.000,00 | 0,00 | 640.000,00 | 0,00 |
| 532010 | Gasversorgung | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 | 50.000,00 | 0,00 |
| 533010 | Wasserversorgung | 210.000,00 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 | 210.000,00 | 0,00 |
| 536010 | Versorgung mit Informations- und Telekommunikationsinfrastruktur | 0,00 | -13.250,00 | -13.250,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -13.250,00 | 0,00 | -13.250,00 | 0,00 |
| 537010 | Leistungen der Abfallentsorgung | 71.000,00 | -133.000,00 | -62.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -62.000,00 | 0,00 | -62.000,00 | 0,00 |
| 541010 | Neubau und Unterhaltung von öffentl. Verkehrsflächen und Verkehrsanlagen | 10.750,00 | -2.436.910,00 | -2.426.160,00 | 746.470,00 | -2.033.500,00 | -1.287.030,00 | -3.713.190,00 | 0,00 | -3.713.190,00 | 0,00 |
| 545010 | Straßenreinigung und Winterdienst | 0,00 | -410.530,00 | -410.530,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -410.530,00 | 0,00 | -410.530,00 | 0,00 |
| 546010 | Parkeinrichtungen, Parkraumbewirtschaftung | 217.000,00 | -110.400,00 | 106.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 106.600,00 | 0,00 | 106.600,00 | 0,00 |
| 547010 | Öffentlicher Personennahverkehr (ÖPNV) | 8.500,00 | -755.410,00 | -746.910,00 | 445.300,00 | -583.100,00 | -137.800,00 | -884.710,00 | 0,00 | -884.710,00 | 0,00 |
| 551010 | Grünflächen, Ackerland, Natur und Landschaft | 2.500,00 | -1.266.680,00 | -1.264.180,00 | 0,00 | -5.000,00 | -5.000,00 | -1.269.180,00 | 0,00 | -1.269.180,00 | 0,00 |
| 552010 | Gewässer und Hochwasserschutz | 24.000,00 | -322.050,00 | -298.050,00 | 327.500,00 | -1.058.000,00 | -730.500,00 | -1.028.550,00 | 0,00 | -1.028.550,00 | 0,00 |
| 553010 | Friedhofswesen (einschl. Judenfriedhöfe) | 12.060,00 | -187.180,00 | -175.120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -175.120,00 | 0,00 | -175.120,00 | 0,00 |
| 555010 | Forstwirtschaft und Jagd | 1.213.920,00 | -1.134.240,00 | 79.680,00 | 0,00 | -455.000,00 | -455.000,00 | -375.320,00 | 0,00 | -375.320,00 | 0,00 |
| 561010 | Umwelt-Klimaschutzmaßnahmen | 0,00 | -92.030,00 | -92.030,00 | 20.500,00 | -20.500,00 | 0,00 | -92.030,00 | 0,00 | -92.030,00 | 0,00 |
| 571010 | Wirtschaftsförderung | 148.000,00 | -346.700,00 | -198.700,00 | 0,00 | -12.000,00 | -12.000,00 | -210.700,00 | 0,00 | -210.700,00 | 0,00 |
| 573010 | Öffentliche Gemeinschaftseinrichtungen | 40.000,00 | -594.540,00 | -554.540,00 | 91.400,00 | -204.000,00 | -112.600,00 | -667.140,00 | 0,00 | -667.140,00 | 0,00 |
| 575010 | Tourismus | 2.000,00 | -205.470,00 | -203.470,00 | 0,00 | -10.000,00 | -10.000,00 | -213.470,00 | 0,00 | -213.470,00 | 0,00 |
| 575020 | Veranstaltungen | 87.690,00 | -87.690,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 611010 | Steuern, allg. Zuweisungen und Umlagen; sonst. allg. Finanzwirtschaft | 39.079.510,00 | -23.186.220,00 | 15.893.290,00 | 3.827.700,00 | 0,00 | 3.827.700,00 | 19.720.990,00 | 0,00 | 19.720.990,00 | 0,00 |
| 612010 | Sonst. Allgemeine Finanzwirtschaft (Zinsen, Kredite, Schuldendienst) | 65.100,00 | -374.000,00 | -308.900,00 | 73.700,00 | -3.000.000,00 | -2.926.300,00 | -3.235.200,00 | 5.410.000,00 | 2.174.800,00 | 0,00 |

# Stellenplan 2023

## Teil A: Beamte

**Stadtverwaltung Warburg**

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen | Besoldungs-gruppen | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.9. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | |
| **Wahlbeamte** | | | | | |
| Bürgermeister | B 5 | 1 | 1 | 1 | Eingruppierungs-VO (§2 Abs. 1 i.V.m.§ 7 Abs.3) |
| Bürgermeister | B 4 | 0 | 0 | 0 | |
| Erster Beigeordneter | B 2 | 0 | 0 | 0 | |
| Erster Beigeordneter | A 16 | 1 | 1 | 1 | Eingruppierungs-VO (§2 Abs. 3 i.V.m.§ 7 Abs.3) |
| **Laufbahngruppe 2** | | | | | |
| Verwaltungsoberrat/-rätin | A 14 | 1 | 1 | 1 | |
| | | | | | |
| Verwaltungsrat/-rätin | A 13 | 4 | 4 | 4 | |
| Amtsrat/-rätin | A 12 | 2 | 3 | 2 | |
| Amtmann/-frau | A 11 | 2 | 2 | 2 | |
| Oberinspektor/in | A 10 | 4 | 4 | 3 | |
| Inspektor/in | A 9 | 2 | 1 | 1 | |
| **Laufbahngruppe 1** | | | | | |
| Amtsinspektor | A 9 | 1 | 2 | 1 | Umwandlung 1 Stelle |
| Hauptsekretär | A 8 | 1 | 1 | 0,5 | |
| Obersekretär | A 7 | 0 | 0 | 0 | |
| Sekretär | A 6 | 0 | 0 | 0 | |
| **Insgesamt:** | | **19** | **20** | **16,50** | |

# Stellenübersicht

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

## -Beamte-

**Stadtverwaltung Warburg**

| Produktbereich | Bezeichnung nach Gliederungsplan | Wahlbeamte | | | | Laufbahngruppe 2 | | | | | | | | Laufbahngruppe1 | | | | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | B5 | B2 | A 16 | A14 | A15 | A14 | A13 | A13 | A12 | A11 | A10 | A9 | A9 | A8 | A7 | A6 | |
| 1 | 2 | 3 | | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 |
| | **Gemeindeorgane** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Bürgermeister | 1 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Erster Beigeordneter | | | 1 | | | | | | | | | | | | | | |
| | **Fachbereich I.I** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Zentraler Service | | | | | | | | 1 | | | 1 | | | | | | |
| | **Fachbereich I.II** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Finanzen | | | | | | 1 | | | | | | 1 | | | | | |
| 55 | Forst | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | |
| | **Fachbereich II** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51/52 | Planen und Bauen | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | |
| | **Fachbereich III** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | Bildung, Sport, Kultur | | | | | | | | 1 | | | | | | 1 | | | |
| | **Fachbereich IV** | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Ordnung | | | | | | | | 1 | 1 | 1 | 2 | 1 | 1 | | | | |
| 31 | Soziales | | | | | | | | | | 1 | 1 | | | | | | |
| 12 | Feuerschutz | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **Insgesamt:** | **1** | **0** | **1** | **0** | **0** | **1** | **0** | **4** | **2** | **2** | **4** | **2** | **1** | **1** | **0** | **0** | **19** |

# Stellenplan 2023

## Teil B: Tariflich Beschäftigte

**Stadtverwaltung Warburg**

| Entgeltgruppe / Sondertarif | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| EG 15 | 0 | 0 | 0 | |
| EG 14 | 0 | 0 | 0 | |
| EG 13 | 0 | 0 | 0 | |
| EG 12 | 5 | 5 | 5 | |
| EG 11 | 6 | 3 | 3 | tarifrechtl. Bewertung, 1 Stelle aus Tourismus KUW/STW |
| EG 10 | 6 | 6 | 6 | 0,5 Stelle Tourismus KUW/STW |
| EG 9c | 5 | 4 | 4 | Demokratie leben |
| EG 9b | 11 | 12 | 11,91 | |
| EG 9a | 4 | 3 | 3 | 1 Stelle befristet, Krankheitsvertretung |
| EG 8 | 12 | 12 | 11,77 | 0,66 Stellen aus Tourismus KUW/STW |
| EG 7 | 2,5 | 1,5 | 1,5 | tarifl. Bewertung |
| EG 6 | 22 | 20,5 | 20,5 | 1 Stelle Elternzeitvertretung, Hausmeister KiTa, tarifrechtl. Bewertung |
| EG 5 | 12 | 12 | 11,94 | 1,2 zus. Stellen aus Tourismus KUW/STW |
| EG 4 | 0,5 | 1 | 1 | |
| EG 3 | 3 | 2,5 | 2,43 | tarifrechtl. Bewertung |
| EG 2 | 2 | 3,5 | 3,4 | |
| EG 1 | 1 | 1 | 0,98 | |
| **Insgesamt:** | **92,0** | **87,0** | **86,43** | |

# Stellenplan 2023

## Teil B: Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst

**Stadtverwaltung Warburg**

| Entgelt-gruppe | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.09. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| S 17 | 0 | 0 | 0 | |
| S 16 | 0 | 0 | 0 | |
| S 15 | 2 | 2 | 1,7 | |
| S 14 | 0 | 0 | 0 | |
| S 13 | 0 | 0 | 0 | |
| S 12 | 6 | 0 | 0 | tarifrechtliche Neufassung der Eingruppierung der Schulsozialarbeit im TVöD, Beschluss 30.08.2022 |
| S 11b | 3,5 | 9 | 9,15 | 1 Stelle Sozialarbeit KIM-Komm. Integrationsmanagement mit Landesförderung |
| S 11a | 0 | 0 | 0 | |
| S 10 | 0 | 0 | 0 | |
| S 9 | 1 | 1 | 0,85 | |
| S 8b | 0,5 | 0,5 | 0,5 | |
| S 8a | 24,5 | 25 | 24,34 | |
| S 7 | 0 | 0 | 0 | |
| S 6 | 0 | 0 | 0 | |
| S 5 | 0 | 0 | 0 | |
| S 4 | 0 | 0 | 0 | |
| S 3 | 4 | 3 | 3,65 | KiBiZ-Bedarf |
| **Insges.:** | **41,5** | **40,5** | **40,19** | |

# Stellenübersicht

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

## - Tariflich Beschäftigte -

**Stadtverwaltung Warburg**

| Produktbereich | Bezeichnung nach Gliederungsplan | 15 | 14 | 13 | 12 | 11 | 10 | 9c | 9b | 9a | 8 | 7 | 6 | 5 | 4 | 3 | 2 | 1 | | | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | | | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 18 | | 19 |
| | **Fachbereich I.I** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Zentraler Service | | | | 2 | 1 | 3 | 2 | 4 | | 3,3 | | 3 | 1,19 | | 1 | 1,28 | | | | 3,5 Stabsst./Tourism |
| | **Fachbereich I.II** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Finanzen | | | | 1 | 1 | | | 1 | 3 | 3,6 | | 2 | 1 | | | | | | | |
| 55 | Forst | | | | | | | | | | | | 4 | | | | | | | | |
| | **Fachbereich II** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51/52 | Bauen und Planen | | | | 1 | 2 | 3 | 1 | 3 | | 1 | | | 1,66 | | | | | | | |
| | **Fachbereich III** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | Allgem. Schulverwaltungsangelegenheiten | | | | 1 | | | 1 | | | 0,77 | | | | | | | | | | |
| 21 | Grundschulen | | | | | | | | | | | | 1 | 4,14 | 0,5 | | | | | | |
| 21 | Sekundarschule | | | | | | | | | | | 1 | | 1,00 | | | | | | | |
| 21 | Gymnasien | | | | | | | | | | | | 2 | 2,46 | | 1 | | | | | |
| 25 | Museum/Archiv | | | | | 1 | | | | 1 | | | 1 | | | | 0,15 | | | | |
| 36 | Kindergärten | | | | | | | | | | | | 1 | | | | 0,2 | 1 | | | |
| 36 | KOT | | | | | | | | | | | | | | | | 0,28 | | | | |
| 42 | Turnhallen | | | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | |
| | **Fachbereich IV** | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Standesamt | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Ordnung | | | | | 1 | | | | | 2 | 0,52 | 4,07 | 0,65 | | 1,04 | | | | | |
| 12 | Feuerschutz | | | | | | | | | | 1 | | | | | | | | | | |
| 31 | Soziales | | | | | | | 1 | 2 | | | | | | | | | | | | |
| 31 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber | | | | | | | | | | | 1 | 3 | | | | | | | | |
| | **Insgesamt:** | **0** | **0** | **0** | **5** | **6** | **6** | **5** | **11** | **4** | **12** | **2,5** | **22,0** | **12,0** | **0,5** | **3,0** | **2,0** | **1** | **0** | **0** | **92,0** |

# Stellenübersicht

## Teil A: Aufteilung nach der Haushaltsgliederung

## - Tariflich Beschäftigte im Sozial- und Erziehungsdienst-

**Stadtverwaltung Warburg**

| Produktbereich | Bezeichnung nach Gliederungsplan | S17 | S16 | S15 | S14 | S13 | S12 | S11b | S10 | S9 | S8b | S8a | S6 | S5 | S4 | S3 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | 16 | 17 | 19 |
| | **Fachbereich I.I** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Zentraler Service | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **Fachbereich I.II** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 11 | Finanzen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 55 | Forst | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **Fachbereich II** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 51/52 | Bauen und Planen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **Fachbereich III** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | Allgem. Schulverwaltungsangelegenheiten | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 21 | Grundschulen | | | | | | 2,5 | | | | | | | | | | tarifl. Anpassung |
| 21 | Sekundarschule | | | | | | 2 | | | | | | | | | | Schulsozialarbeit |
| 21 | Gymnasien | | | | | | 1,1 | | | | | | | | | | |
| 25 | Museum/Archiv | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 36 | Kindergärten | | | 2 | | | | | | 1 | | 24,5 | | | | 4 | |
| 36 | KOT | | | | | | | 0,52 | | | 0,5 | | | | | | |
| 42 | Turnhallen | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | **Fachbereich IV** | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Standesamt | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 12 | Ordnung | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 31 | Soziales | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 31 | Soziale Einrichtungen für Asylbewerber | | | | | | | 3 | | | | | | | | | 1 St. KIM |
| | **Insgesamt:** | **0** | **0** | **2** | **0** | **0** | **6** | **3,5** | **0** | **1** | **0,5** | **24,5** | **0** | **0** | **0** | **4** | **41,5** |

# Stellenübersicht

## Teil B:

## -Dienstkräfte in der Probezeit-

**Stadtverwaltung Warburg**

| Amtsbezeichnung | Besoldungs-gruppen | Zahl der Beamtinnen/ Beamten in der Probezeit insgesamt 2023 | Zahl der Beamtinnen / Beamten in der Probezeit insgesamt 2022 | Zahl der Beamtinnen / Beamten in der Probezeit am 30.06. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| | | | | | |
| Stadtinspektor/in | A 9 | 2 | 2 | 1 | |
| Stadtsekretär/in | A 6 | 0 | 0 | 0 | |
| **Insgesamt:** | | **2** | **2** | **1** | |

# Stellenübersicht

## Teil B:

## -Dienstkräfte in der Ausbildungszeit-

### Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte

**Stadtverwaltung Warburg**

| Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen für 2023 | beschäftigt am 01.10. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 16 |
| | | | | |
| Inspektoranwärter/innen | Unterhaltszuschuss | 2 | 2 | |
| Duales Studium Gebäudemanagement | tarifl. Vergütung | 1 | 0 | berufsbegleitend |
| **Auszubildende** zur/zum: | | | | |
| Verwaltungsfachangestellten | Ausbildungsvergütung | 5 | 3 | |
| Erzieher/in (PIA-Modell) | Ausbildungsvergütung | 2 | 2 | |
| Berufspraktikant/in | Praktikantenvergütung | 0 | 3 | |
| Schülerpraktikant/in | keine Vergütung | 15 | 3 | jew. mehrwöchige Schülerpraktika |
| FOS Kl. 11 | keine Vergütung | 0 | 0 | |
| **Insgesamt:** | | **25** | **13** | |

# Zuwendungen an Fraktionen, Gruppen und einzelne Ratsmitglieder

### Teil A: Geldleistungen

| Nr. | Fraktion | Im Haushaltsplan enthalten 2023 € | 2022 € | Ergebnis aus Jahresabschluss 2021€ | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 3 | 4 | 6 |
| 1.1 | CDU (20) | 5.800 | 5.800 | (21) 3.600 | a) Geldleistungen (Teil A)<br>b) Geldwerte Leistungen (Teil B) |
| 1.2 | SPD (7) | 2.810 | 2.810 | (8) 2.040 | |
| 1.3 | BU (3) | 1.890 | 1.890 | (4) 1.560 | |
| 1.4 | Bündnis 90 / DIE GRÜNEN (5) | 2.350 | 2.350 | (3) 1.800 | |
| 1.5 | F.D.P. (1) | 0 | 0 | 0 | |
| 1.6. | A.F.D. (2) | 1.660 | 1.660 | 1.440 | |

Die Zahlungen an die Fraktionen setzen sich zusammen aus einem monatlichen Grundbetrag in Höhe von 100 € und pro Mitglied und Monat 10 € für den Monat Januar. Ab Februar Erhöhung auf 20 € pro Mitglied und Monat.

### Teil B: Geldwerte Leistungen

| **Fraktionen: CDU, SPD, BU, Bündnis 90 / DIE GRÜNEN; Gruppen; Ratsmitglieder** | | |
|---|---|---|
| | Geldwerte | |

| Zweckbestimmung | Haushaltsjahr 2023 € | Vorjahr 2022 € | mehr(+) weniger(-) € | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **1. Gestellung von Personal der kommunalen Körperschaft für die Fraktionsarbeit** | | | | |
| 1.1 für die Sicherung des Informationsaustausches, organisatorische Arbeiten und sonstige Dienste (Geschäftsstellenbetrieb) | | | | |
| 1.2 für Sachgebiete der Fraktionsarbeit (Fraktionsassistent) | | | | |
| 1.3 für Fahrer von Dienstfahrzeugen | | | | |
| **2. Bereitstellung von Fahrzeugen** | | | | |

| Zweckbestimmung | Haushaltsjahr 2023 € | Vorjahr 2022 € | mehr(+) weniger(-) € | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| **3. Bereitstellung von Räumen** | | | | |
| 3.1 für die Fraktionsgeschäftsstelle | | | | |
| 3.2 dauernd oder bedarfsweise für die Durchführung von Fraktionssitzungen | 375,80 € CDU<br>187,90 € SPD | *357,80 € CDU<br>187,90 € SPD | | pauschalierte Werte siehe auch 4.1., 5.1 und 5.3. |
| **4. Bereitstellung einer Büroausstattung** | | | | |
| 4.1 Büromöbel und -maschinen | | | | |
| 4.2 sonstiges Büromaterial | | | | |
| **5. Übernahme laufender oder einmaliger Kosten für** | | | | |
| 5.1 bereitgestellte Räume (Heizung, Reinigung, Beleuchtung) | | | | |
| 5.2 Fachliteratur und -zeitschriften | | | | |
| 5.3 Telefon, Telefax, Datenübertragungsleistungen | | | | |
| 5.4 Rechnerzeiten auf zentraler ADV- Anlage | | | | |
| **6. Sonstiges** | | | | |

**Verpflichtungsermächtigung**

**V12601-003 Anschaffung von Feuerwehrfahrzeugen**

| Sachkontonr. | Bezeichnung | Gesamt-VE | Investitionen | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0711300 | Zug. Maschinen u. technische Anlagen | 603.000 | 603.000 | 201.000 | 201.000 | 201.000 |
| Reserviert | | | | 0 | 0 | 0 |
| Gebucht | | | | 0 | 0 | 0 |
| Verfügbar | | | | 201.000 | 201.000 | 201.000 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V12601-003** | **603.000** | **603.000** | **201.000** | **201.000** | **201.000** |
| **Reserviert** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Gebucht** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **201.000** | **201.000** | **201.000** |

**V12601-061 Feuerwehrgerätehaus Bonenburg**

| Sachkontonr. | Bezeichnung | Gesamt-VE | Investitionen | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0392300 | Zug.Gebäude b. sonst.Geb | 700.000 | 700.000 | 700.000 | 0 | 0 |
| Reserviert | | | | 0 | 0 | 0 |
| Gebucht | | | | 0 | 0 | 0 |
| Verfügbar | | | | 700.000 | 0 | 0 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V12601-061** | **700.000** | **700.000** | **700.000** | **0** | **0** |
| **Reserviert** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Gebucht** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **700.000** | **0** | **0** |

**V12601-071 Feuerwehrhaus Löschzug West (Scherf/Rimb.)**

| Sachkontonr. | Bezeichnung | Gesamt-VE | Investitionen | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0392300 | Zug.Gebäude b. sonst.Geb | 2.900.000 | 2.900.000 | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 |
| Reserviert | | | | 0 | 0 | 0 |
| Gebucht | | | | 0 | 0 | 0 |
| Verfügbar | | | | 1.450.000 | 1.450.000 | 0 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V12601-071** | **2.900.000** | **2.900.000** | **1.450.000** | **1.450.000** | **0** |
| **Reserviert** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Gebucht** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **1.450.000** | **1.450.000** | **0** |

**V37501-003 Flüchtlingsunterkunft**

| Sachkontonr. | Bezeichnung | Gesamt-VE | Investitionen | 2024 | 2025 | 2026 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 0392300 | Zug.Gebäude b. sonst.Geb | 1.000.000 | 1.000.000 | 1.000.000 | 0 | 0 |
| Reserviert | | | | 0 | 0 | 0 |
| Gebucht | | | | 0 | 0 | 0 |
| Verfügbar | | | | 1.000.000 | 0 | 0 |
| **Summe Verpflichtungsermächtigung** | **V37501-003** | **1.000.000** | **1.000.000** | **1.000.000** | **0** | **0** |
| **Reserviert** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Gebucht** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **1.000.000** | **0** | **0** |
| **Gesamtsumme Verpflichtungsermächtigungen** | | **5.203.000** | **5.203.000** | **3.351.000** | **1.651.000** | **201.000** |
| **Reserviert** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Gebucht** | | | | **0** | **0** | **0** |
| **Verfügbar** | | | | **3.351.000** | **1.651.000** | **201.000** |

# Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten

Aktualisiert: 09.03.2023

HHJahr 2023

| Art der Verbindlichkeiten | Stand am Ende des Vorvorjahres | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres | Voraussichtlicher Stand zum Ende des Haushaltsjahres |
|---|---|---|---|
| | 31.12.2021 | 01.01.2023 | 31.12.2023 |
| | T€ | T€ | T€ |
| 1 | 2 | 3 | 4 |
| **1. Anleihen** | | | |
| ***2. Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen*** | 6.733 | 6.245 | 8.764 |
| 2.1 von verbundenen Unternehmen | | | |
| 2.2 von Beteiligungen | | | |
| 2.3 von Sondervermögen | | | |
| 2.4 vom öffentlichen Bereich (GUTE SCHULE 2020) | 1.320 | 1.242 | 1.164 |
| 2.4.1 vom Bund | | | |
| 2.4.2 vom Land | 1.320 | 1.242 | 1.164 |
| 2.4.3 von Gemeinden (GV) | | | |
| 2.4.4 von Zweckverbänden | | | |
| 2.4.5 vom sonstigen öffentlichen Bereich | | | |
| 2.4.6 von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen | | | |
| 2.5 vom privaten Kreditmarkt | 5.413 | 5.004 | 7.600 |
| 2.5.1 von Banken und Kreditinstituten | 5.413 | 5.004 | 7.600 |
| 2.5.2 von übrigen Kreditgebern | | | |
| ***3. Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung*** | 561 | 530 | 503 |
| *3.1 vom öffentlichen Bereich* | 561 | 530 | 503 |
| *3.2 vom privaten Kreditmarkt* | | - | - |
| **4. Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen** | - | - | - |
| **5. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** | 2.629 | 1.767 | 1.500 |
| **6. Verbindlichkeiten aus Transferleistungen** | - | - | - |
| **7. Sonstige Verbindlichkeiten** | 779 | 480 | 750 |
| **8. Erhaltene Anzahlungen** | 3.855 | 8.905 | 5.000 |
| **8. Summe aller Verbindlichkeiten** | 14.558 | 17.928 | 16.517 |
| *ohne PRAP* | | | |
| **Nachrichtlich anzugeben:** | | | |
| Haftungsverhältnisse aus der Bestellung | | | |
| **von Sicherheiten:** | | | |
| **Bürgschaften u.a.** | | | |
| Bürgschaften des KUW | 1.359 | 1.056 | 770 |
| Bürgschaften der Stadtwerke Warburg | 14.568 | 13.761 | 12.936 |
| insgesamt | 15.927 | 14.817 | 13.705 |

Gemäß § 1 Absatz 2 Ziffer 4 KomHVO ist dem Haushaltsplan eine Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres beizufügen. Die Übersicht soll Auskunft über die Belastungen geben, die zukünftig aus den Krediten u. ä. erwachsen. Die Gliederung des vom Innenministerium zur Anwendung empfohlenen Musters orientiert sich dabei am Verbindlichkeitenspiegel des Jahresabschlusses. Dargestellt werden soll neben dem voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten zu Beginn des Haushaltsjahres auch der Stand am Ende des Vorvorjahres und der voraussichtliche Stand zum Ende des Haushaltsjahres.

Bei dem in der Zeile „Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen“ ausgewiesenen Betrag handelt es sich um Verpflichtungen aufgrund von Kauf-, Werk- und Werklieferungs-, Dienstleistungs-, Miet- und Pachtverträgen, bei denen die zu erbringende Zahlung an Dritte noch ausstand.

Die unter 2.4.2 + 3.1 ausgewiesenen Mittel beinhalten die Kreditaufnahmen aus dem Programm GUTE SCHULE 2020; näheres dazu siehe Vorbericht.

# Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals 2023

**Übersicht über die Entwicklung des kommunalen Haushalts**

| | | Vorjahre EUR | Vorjahre EUR | HHJ EUR | Planung Hj + 1 EUR | Planung Hj + 2 EUR | Planung Hj + 3 EUR |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | **Ergebnis 2021** | **Ansatz 2022** | **2023** | **2024** | **2025** | **2026** |
| **Erträge** (Gesamtbetrag) | | - 51.462.055 | - 52.900.540 | - 57.400.690 | - 55.414.620 | - 57.221.250 | - 57.527.640 |
| **Aufwendungen** (Gesamtbetrag) | | 54.151.201 | 57.656.950 | 62.810.930 | 60.420.130 | 60.455.780 | 60.939.330 |
| **...** | | | | | | | |
| **Jahresergebnis** (nach Ergebnisplan) | | **2.689.146** | **4.756.410** | **5.410.240** | **5.005.510** | **3.234.530** | **3.411.690** |
| **Ausgleichsrücklage** | Anfangsbestand | 9.582.211 | 12.860.752 | 5.415.196 | 4.956 | - | - |
| | Verrechnung des Vorjahresergebnisses - Verringerung (-) | | 4.756.410 | 5.410.240 | 4.956 | | |
| | Zuführung (+) | 3.278.542 | - 2.689.146 | | | | |
| | Schlussbestand | **12.860.752** | **5.415.196** | **4.956** | **-** | **-** | **-** |
| **Haushaltsausgleich** (Ja/Nein) | | Ja | Nein | **Nein** | Nein | Nein | Nein |
| **Allgemeine Rücklage** | Anfangsbestand | **73.718.937** | **73.718.937** | **73.718.937** | **73.718.937** | **68.718.383** | **65.483.853** |
| | **Verringerung; dann immer Genehmigung nach § 75(4) GO, ggfs. HSK s.u.** | | - | **-** | **5.000.554** | **3.234.530** | **3.411.690** |
| | Verringerung (in %) | 0,0 | - | - | 6,8 | 4,7 | 5,2 |
| | Zuführung (+) | - | - | **-** | - | - | - |
| | Schlussbestand | **73.718.937** | **73.718.937** | **73.718.937** | **68.718.383** | **65.483.853** | **62.072.163** |
| **Genehmigung für die Verringerung** (Ja/Nein) | | | | | | | |
| **Haushaltssicherungs-konzept** | Verringerung > 25 % | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein |
| | Verringerung 2 x > 5 % | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein |
| | allg. Rücklage </= 0 | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein |
| **Genehmigung für die o.a. Verringerung und HSK** (Ja/Nein) | | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein | Nein |

**Die Tatbestände zum HSK beziehen sich auf alle drei genannten (oder-)Voraussetzungen - WICHTIG : erst bei Verringerung der Allgemeinen Rücklage!**

# Darstellung der Finanzströme zwischen Verwaltung und Betrieben

**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**

Gemäß § 1 Abs. 2 Nr. 9 KomHVO sind die Wirtschaftspläne und neuesten Jahresabschlüsse der Unternehmen und Einrichtungen mit eigener Rechtspersönlichkeit, an denen die Kommune mit mehr als 20 Prozent unmittelbar oder mittelbar beteiligt ist, dem Haushaltsplan als Anlage beizufügen. An die Stelle der Wirtschaftspläne und Jahresabschlüsse kann eine kurz gefasste Übersicht über die Wirtschaftslage und die voraussichtliche Entwicklung der Unternehmen und Einrichtungen treten, den Anlagen beizufügen.

Im Folgenden sollen daher die Beteiligungsstruktur, die finanziellen Beziehungen zwischen der Hansestadt Warburg und seinen unmittelbaren oder mittelbaren Beteiligungen deren wirtschaftliche Entwicklung dargestellt werden.
Ferner werden die unmittelbaren Beteiligungen unter 20 % auf freiwilliger Basis weiterhin mitaufgeführt. Darüber hinaus gehende Informationen zu den genannten Beteiligungen können den jährlichen Beteiligungsberichten der Hansestadt Warburg entnommen werden.

| Betrieb | Beteiligungswert (lt. Bilanz) | Anteile der Gemeinde | | Finanzbeziehungen zum Haushalt (+) vom Haushalt (-) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Vorvorjahr 2021 | Vorjahr 2022 | HHJ 2023 |
| | € | € | % | € | € | € |
| **A. Sondervermögen** | | | | | | |
| | | | | | | |
| **B. Kommunalunternehmen** | | | | | | |
| Kommunalunternehmen Warburg (KUW) - AöR | Die Bewertung der voll zu konsolidierenden Tochtergesellschaft Kommunal Unternehmen der Stadt Warburg AöR wurde mit einem Betrag von 29,173 Mio. € ermittelt. | 29.173.000 € | 100 | | | |
| Personalkostenerstattungen zwischen Stadt und KUW | | | | 198.665,29 € | 200.000,00 € | 200.000,00 € |
| Personalkostenerstattungen zwischen Stadt und KUW | | | | - 44.532,40 € | - 45.000,00 € | - 45.000,00 € |
| *Tochterunternehmen des Kommunalunternehmen der Stadt Warburg AöR:* | | | | | | |
| KSV OWL - Klärschlammverwertung OWL GmbH (Tochterbeteiligung des Kommunalunternehmen) | Geleistete Zahlungen für Stammkapital i.H.v.808 € sowie eines Agio i.H.v. 12.120 € ; bei einem Stammkapital von 50.000 € beträgt der Anteil hier 1,62 %. | 12.928 € | 1,26 | | | |
| | | | | | | |
| **C. Gesellschaften** | | | | | | |
| Gesellschaft für Wirtschaftsförderung im Kreis HX mbH | Am Stammkapital der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung (GfW) ist die Stadt mit 7,27 % beteiligt. Die Anteile der GfW wurden aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung anhand der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode bilanziert. | 111.550 € | 7,27 | | | |
| Musikschule gGmbH | Die Stadt hat bei Gründung der Musikschule Warburg gGmbH 3 T€ eingelegt = Anteil von 12 % am gesamten Stammkapital. Die Anteile der Musikschule Warburg gGmbH wegen ihrer untergeordneten Bedeutung anhand der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode bilanziert. | 3.000 € | 12 | | | |
| | | | | | | |
| Stadtwerke Warburg GmbH | Die Bewertung der voll zu konsolidierenden Tochtergesellschaft Stadtwerke Warburg GmbH wurde mit einem Betrag von 6,184 Mio. € ermittelt. | 8.284.000 € | 100 | | | |
| Weiterleitung der Kurortehilfe nach GFG an die Stadtwerke | | | | - 44.208,00 € | - 45.738,00 € | - € |
| Konzessionsabgabe der Stadtwerke an die Stadt (Wasser) | | | | 212.212,00 € | 210.000,00 € | 210.000,00 € |
| Konzessionsabgabe der Stadtwerke an die Stadt (Strom) | | | | 606.527,00 € | 605.000,00 € | 640.000,00 € |
| Konzessionsabgabe der Stadtwerke an die Stadt ( Gas) | | | | 45.493,00 € | 45.000,00 € | 50.000,00 € |
| Abführung von Zinserträgen aus den verbundenen Unternehmen an die Stadt | | | | 28.016,00 € | 35.000,00 € | 35.000,00 € |
| *Tochterunternehmen der Stadtwerke Warburg GmbH:* | | | | | | |
| AOV - Arbeitsgemeinschaft Ostwestfälischer Versorgungsunternehmen GbR (Tochterbeteiligung der Stadtwerke) | | 4.800 € | 5,26 | | | |
| Bürgerenergiegenossenschaft "Energie für den Kreis Höxter" - Genossenschaftsanteil | Der Anteil der Stadtwerke Warburg GmbH beträgt einmalig 1.000 € | 1.000 € | | | | |

| Betrieb | Beteiligungswert (lt. Bilanz) | Anteile der Gemeinde | | Finanzbeziehungen zum Haushalt (+) vom Haushalt (-) | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Vorvorjahr 2021 | Vorjahr 2022 | HHJ 2023 |
| | € | € | % | € | € | € |
| TWB II | Trianel Windkraft Borkum II Projektfinanzierung und gesellschaftsrechtliche Beteiligung | 2.694.944 € | 1,16 | | | |
| Gasnetzgesellschaft Warburg Verwaltung GmbH | Die Stadtwerke Warburg GmbH sind mit einem Nennbetrag von 12.750 € am Stammkapital i.H.v. insgesamt 25.000 € beteiligt. | 12.750 € | 51,00 | | | |
| Gasnetzgesellschaft Warburg GmbH & Co. KG | Die Stadtwerke Warburg GmbH sind mit einem Nennbetrag von 510.000 € am Stammkapital i.H.v. insgesamt 1.000.000 € beteiligt. | 4.714.484 € | 51,00 | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| **D. Zweckverbände** | | | | | | |
| Gemeindeforstamtsverband | Die Stadt ist am Stammkapital mit 29,3 % beteiligt. Der Anteil an dem umlagefinanzierten Zweckverband (T€ 121) wurde aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung, anhand der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode bilanziert. | 120.809 € | 29,3 | | | |
| Volkshochschulzweckverband Diemel - Egge - Weser | Am Stammkapital des VHS-Zweckverbandes Diemel-Egge-Weser ist die Stadt mit 40 % beteiligt. Der Anteil des umlagefinanzierten Zweckverbandes (T€ 34) wurde aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung anhand der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode bilanziert. | 33.638 € | 40 | | | |
| Krankenhauszweckverband | Der Anteil wurde mit einem Erinnerungswert von jeweils 1,00 EUR ausgewiesen. | 1 € | | | | |
| Diemelwasserverband Warburg | Der Anteil wurde mit einem Erinnerungswert von jeweils 1,00 EUR ausgewiesen. | 1 € | | | | |
| Sparkassenzweckverband Höxter | | | | | | |
| | | | | | | |
| **E. Andere Einrichtungen** | | | | | | |
| Vereinigte Volksbank e.G. Genossenschaftsanteil | Als weitere sonstige Ausleihungen wurden die Genossenschaftsanteile der Volksbank Warburger Land e.G. mit einen Betrag von 320 € berücksichtigt. | 320 € | | | | |
| Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold e.G. Genossenschaftsanteil | Als weitere sonstige Ausleihungen wurden die Genossenschaftsanteile der Volksbank Paderborn-Höxter-Detmold e.G. in Höhe von 160 € berücksichtigt. | 160 € | | | | |
| Bürgerenergie Warburger Land eG - Genossenschaftsanteil | Der Anteil der Hansestadt Warburg beträgt einmalig 1.000 € | 1.000 € | | | | |
| | | | | | | |

**Auszug aus dem Anhang zur EB**
**Anteile an verbundene Unternehmen**

Anteile an verbundene Unternehmen die in den Gesamtabschluss einbezogen werden, wurden entsprechend der öffentlichen Zwecksetzung entweder nach dem Ertragswert- oder dem Substanzverfahren bewertet. Die Bewertung der voll zu konsolidierenden Tochtergesellschaften Stadtwerke Warburg GmbH wurde mit einem Betrag von 6,184 Mio. € und des Kommunalunternehmen der Stadt Warburg AöR mit einem Betrag von 29,173 Mio. € ermittelt.

**Beteiligungen**

Am Stammkapital der Gesellschaft für Wirtschaftsförderung (GfW) ist die Stadt Warburg mit 7,27 % sowie an den Zweckverbänden Gemeindeforstamtsverband Willebadessen mit 29,3 % und dem VHS-Zweckverband Diemel-Egge-Weser mit 40 % beteiligt. Des Weiteren hat die Stadt Warburg bei Gründung der Musikschule Warburg gGmbH 3 T€ eingelegt und hält dadurch einen Anteil von 12 % am gesamten Stammkapital. Die Anteile der GfW (T€ 112), der Musikschule Warburg gGmbH sowie die umlagefinanzierten Zweckverbände Gemeindeforstamtsverband Willebadessen (T€ 121) und der VHS-Zweckverband Diemel-Egge-Weser (T€ 34) wurden, aufgrund ihrer untergeordneten Bedeutung, anhand der Eigenkapital-Spiegelbild-Methode bilanziert. Darüber hinaus werden unter dieser Bilanzposition die Anteile des Krankenhauszweckverbandes Warburg, des Diemelwasserverbandes Warburg sowie die sich in Liquidation befindliche VHS-Diemel-Egge-Weser gGmbH mit einem Erinnerungswert von jeweils 1,00 EUR ausgewiesen.

# Statistische Angaben Hansestadt Warburg

**Wappen:**



**Lage der Hansestadt Warburg im Kreis Höxter**




| | |
|---|---|
| Bundesland: | Nordrhein-Westfalen |
| Regierungsbezirk: | Detmold |
| Kreis: | Höxter |
| Höhe: | 230 m ü. NHN |
| Fläche: | 168,84 km$^2$ |
| Einwohner: | 22.953 *(31. Dez. 2021)* |
| Bevölkerungsdichte: | 136 Einwohner je km$^2$ |
| Postleitzahl: | 34414 |
| Vorwahlen: | 05641, 05642 |
| Kfz-Kennzeichen: | HX, WAR |
| Gemeindeschlüssel: | 05 7 62 036 |
| Stadtgliederung: | 16 Stadtteile |
| Adresse der Stadtverwaltung: | Bahnhofstraße 28<br>34414 Warburg |
| Website: | www.warburg.de |
| Bürgermeister: | Tobias Scherf (CDU) |

(Quelle und weitere Angaben unter: https://de.wikipedia.org/wiki/Warburg )

**Bevölkerung der Hansestadt Warburg:**

Landesamt für
Datenverarbeitung und Statistik
Nordrhein-Westfalen

| Verwaltungsbezirk | 2021 | | 2022 | |
|---|---|---|---|---|
| | Bevölkerung am 31. Dezember | | Bevölkerung*) am 30. Juni | |
| | insgesamt | darunter weiblich | insgesamt | darunter weiblich |
| Nordrhein-Westfalen | 17 924 591 | 9 129 058 | 18 077 762 | 9 225 220 |
| Höxter, Kreis | 139 994 | 70 262 | 141 423 | 71 262 |
| Bad Driburg, Stadt | 18 985 | 9 592 | 19 259 | 9 771 |
| Beverungen, Stadt | 13 083 | 6 589 | 13 201 | 6 684 |
| Borgentreich, Stadt | 8 638 | 4 156 | 8 596 | 4 199 |
| Brakel, Stadt | 16 195 | 8 077 | 16 377 | 8 200 |
| Höxter, Stadt | 28 467 | 14 409 | 28 657 | 14 542 |
| Marienmünster, Stadt | 4 900 | 2 433 | 4 965 | 2 466 |
| Nieheim, Stadt | 6 068 | 2 913 | 6 131 | 2 960 |
| Steinheim, Stadt | 12 572 | 6 396 | 12 649 | 6 452 |
| **Warburg, Stadt** | **22 953** | **11 690** | **23 294** | **11 891** |
| Willebadessen, Stadt | 8 133 | 4 007 | 8 294 | 4 097 |

Siehe auch: https://www.it.nrw/statistik/eckdaten/bevoelkerung-nach-gemeinden-93051

**Schülerzahlen der Hansestadt Warburg:**

| | Schuljahr 2010/2011 | Schuljahr 2011/2012 | Schuljahr 2012/2013 | Schuljahr 2013/2014 | Schuljahr 2014/2015 | Schuljahr 2015/2016 | Schuljahr 2016/2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kath. GS** | 202 | 211 | 220 | 226 | 231 | 208 | 165 |
| **GGS J.D.-Falk-Schule** | 354 | 330 | 307 | 285 | 262 | 266 | 259 |
| **GS Ossendorf Teilstandort; (Graf-Dodiko Schule) Kath. Grundschulverband)** | 87 | 90 | 79 | 72 | 77 | 84 | 93 |
| **GS Daseburg Teilstandort; (Graf-Dodiko Schule) Kath. Grundschulverband)** | 88 | 88 | 68 | 90 | 73 | 71 | 71 |
| **GS Scherf. -Rimbeck** | 204 | 214 | 195 | 183 | 173 | 163 | 165 |
| **HS Wbg.** | 269 | 295 | 260 | 224 | 162 | 132 | 83 |
| **HS Rimbeck** | 80 | | | | | | |
| **Sekundarschule** | | | | 100 | 196 | 314 | 417 |
| **Realschule** | 576 | 587 | 544 | 428 | 333 | 235 | 150 |
| **Gymnasium Marianum** | 562 | 581 | 595 | 536 | 542 | 555 | 514 |
| **Hüffertgymnasium** | 1.155 | 1133 | 1090 | 989 | 942 | 870 | 784 |
| **Eisenhoitschule** | 74 | 75 | 79 | 82 | 82 | 56 | 41 |

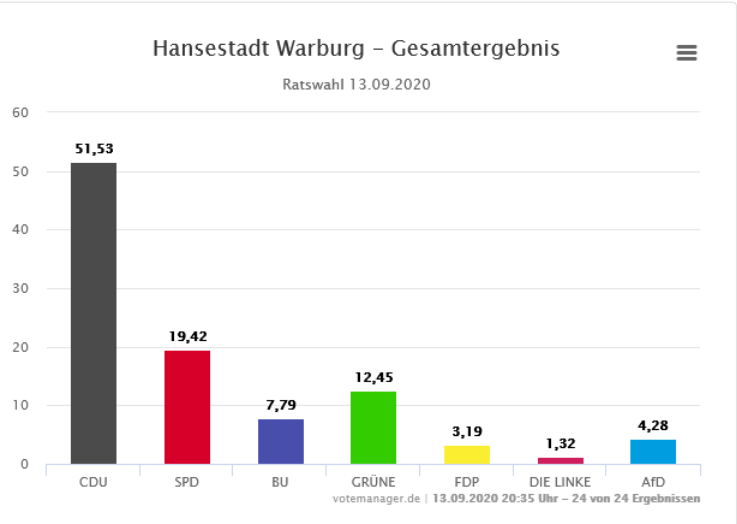
| | Schuljahr 2010/2011 | Schuljahr 2011/2012 | Schuljahr 2012/2013 | Schuljahr 2013/2014 | Schuljahr 2014/2015 | Schuljahr 2015/2016 | Schuljahr 2016/2017 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Schülerzahlen** | **3.651** | **3.604** | **3.437** | **3.215** | **3.073** | **2.954** | **2.796** |
| **HHJahr** | **2011** | **2012** | **2013** | **2014** | **2015** | **2016** | **2017** |
| **Stand:** | 11.11.10 | 20.09.11 | 01.10.12 | 01.10.13 | 22.09.14 | 30.09.14 | 18.10.16 |

| | Schuljahr 2017/2018 | Schuljahr 2018/2019 | Schuljahr 2019/2020 | Schuljahr 2020/2021 | Schuljahr 2021/2022 | Schuljahr 2022/2023 | Schuljahr 2023/2024 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Kath. GS** | 211 | 212 | 218 | 213 | 217 | 229 | |
| **GGS J.D.-Falk-Schule** | 245 | 232 | 229 | 217 | 229 | 245 | |
| **GS Ossendorf Teilstandort; (Graf-Dodiko Schule) Kath. Grundschulverband)** | 94 | 95 | 108 | 106 | 109 | 137 | |
| **GS Daseburg Teilstandort; (Graf-Dodiko Schule) Kath. Grundschulverband)** | 75 | 76 | 76 | 85 | 84 | 90 | |
| **GS Scherf. -Rimbeck** | 166 | 158 | 181 | 194 | 183 | 193 | |
| **HS Wbg.** | 30 | | | | | | |
| **Sekundarschule** | 494 | 586 | 624 | 601 | 583 | 570 | |
| **Realschule** | 77 | | | | | | |
| **Gymnasium Marianum** | 492 | 521 | 507 | 493 | 494 | 501 | |
| **Hüffertgymnasium** | 747 | 664 | 634 | 664 | 632 | 642 | |
| **Schülerzahlen** | **2.631** | **2.544** | **2.577** | **2.573** | **2.531** | **2.607** | |
| **HHJahr** | **2018** | **2019** | **2020** | **2021** | **2022** | **2023** | **2024** |
| **Stand:** | 30.11.17 | 31.10.18 | 01-10-19 | 15.11.21 | 15.11.21 | 15.11.22 | |

*Quelle: Eigene Erhebungen*

**Wahlen:**

***Wahlergebnisse der Kommunalwahl 2020***




| | Anzahl | Prozent |
|---|---|---|
| CDU | 5.641 | 51.53 % |
| SPD | 2.126 | 19.42 % |
| BU | 853 | 7.79 % |
| GRÜNE | 1.363 | 12.45 % |
| FDP | 349 | 3.19 % |
| DIE LINKE | 145 | 1.32 % |
| AfD | 469 | 4.28 % |

Sitzverteilung




Es wurden 38 Sitze vergeben.

**Gewählte Kandidaten Hansestadt Warburg**

| Partei | Kandidat | Mandat |
|---|---|---|
| **CDU** | Freitag, Franz Josef | Direktmandat im Wahlbezirk 1 |
| **CDU** | Berens, Thomas Clemens | Direktmandat im Wahlbezirk 2 |
| **CDU** | Scheffler, Frank | Direktmandat im Wahlbezirk 3 |
| **CDU** | Kuchenreiter, Birgit | Direktmandat im Wahlbezirk 4 |
| **CDU** | Kaebsch, Heike | Direktmandat im Wahlbezirk 5 |
| **CDU** | Rehrmann, Stefan | Direktmandat im Wahlbezirk 6 |
| **CDU** | Nolte, Ulrich Jodokus | Direktmandat im Wahlbezirk 7 |

| | | |
|---|---|---|
| **CDU** | Mutter, Wolf-Rüdiger | Direktmandat im Wahlbezirk 8 |
| **CDU** | Altmann, Bastian | Direktmandat im Wahlbezirk 9 |
| **CDU** | Thonemann, Johannes | Direktmandat im Wahlbezirk 10 |
| **CDU** | Lages, Annette | Direktmandat im Wahlbezirk 12 |
| **CDU** | Güthoff, Anton Josef | Direktmandat im Wahlbezirk 13 |
| **CDU** | Strathaus, Daniel | Direktmandat im Wahlbezirk 14 |
| **CDU** | Klenke, Thomas | Direktmandat im Wahlbezirk 15 |
| **CDU** | Güntermann, Walter | Direktmandat im Wahlbezirk 16 |
| **CDU** | Vonde, Thomas | Direktmandat im Wahlbezirk 17 |
| **CDU** | Kuhaupt, Hubertus | Direktmandat im Wahlbezirk 18 |
| **CDU** | Bodemann, Heinrich-Josef | Direktmandat im Wahlbezirk 19 |
| **CDU** | Fiesseler, Roberto | Reservelistenplatz 1 |
| **CDU** | Blome, Michael | Reservelistenplatz 2 |
| **SPD** | Volmert, Eric | Reservelistenplatz 1 |
| **SPD** | Daly, Gabriele | Reservelistenplatz 2 |
| **SPD** | Engelbracht, Patrick | Reservelistenplatz 3 |
| **SPD** | Wedekind, Vera | Reservelistenplatz 4 |
| **SPD** | Backhaus, Rainer | Reservelistenplatz 5 |
| **SPD** | Büchsenschütz, Eva-Maria | Reservelistenplatz 6 |
| **SPD** | Neumann, Alexander | Reservelistenplatz 7 |
| **BU** | Rose, Gerhard | Direktmandat im Wahlbezirk 11 |
| **BU** | Gumm, Wolfgang | Reservelistenplatz 1 |
| **BU** | Schlaß, Detlef | Reservelistenplatz 2 |
| **GRÜNE** | Zavelberg-Simon, Hildegard | Reservelistenplatz 1 |
| **GRÜNE** | Schrader, Josef | Reservelistenplatz 2 |
| **GRÜNE** | Hauck, Doris | Reservelistenplatz 3 |
| **GRÜNE** | Ludwig, Hermann | Reservelistenplatz 4 |
| **GRÜNE** | Herbold, Maria Theresia | Reservelistenplatz 5 |
| **FDP jetzt SPD** | Eichert, Melanie | Reservelistenplatz 1 |
| **AfD** | Senges, Norbert | Reservelistenplatz 1 |
| **AfD** | Beine, Gerd | Reservelistenplatz 2 |

| **Wahlberechtigte** | **19.198** | |
|---|---|---|
| **Wähler/innen** | 11.042 | 57,52 % |
| **ungültige Stimmen** | 96 | 0,87 % |
| **gültige Stimmen** | 10.946 | 99,13 % |

- Wahlergebnisse in Warburg
- Wahlübersichtsseite NRW (Votemanager)
- Übersichtsseite Warburger Wahlergebnisse inkl. vorangegangener Wahlen

**Information und Technik**
**Nordrhein-Westfalen**
Statistisches Landesamt



# Kommunalprofil Warburg, Stadt

Kreis Höxter, Regierungsbezirk Detmold, Gemeindetyp: Kleine Mittelstadt

**Inhalt:**

Fläche
Bevölkerung
Bevölkerungsvorausberechnung
Bevölkerungsbewegung
Bildung
Schwerbehinderte Menschen
Sozialversicherungpflichtig Beschäftige
Verarbeitendes Gewerbe
Bauhauptgewerbe
Gewerbean- und -abmeldungen
Umsatzsteuer
Einkommen
Verkehr
Wahlen

Landesdatenbank LDB NRW
Ein Service von IT.NRW

Weitere Informationen finden Sie in unserer Landesdatenbank unter www.landesdatenbank.nrw.de

Zentrale Information und Beratung
Telefon: +49211 9449-2495/2525
E-Mail: statistik-info@it.nrw.de

**www.it.nrw**

Für die Klassifikation der Kommunen nach Gemeindetypen wird eine Gemeindereferenz des Bundesamtes für Bauwesen und Raumordnung mit nachfolgender Definition verwendet (Stand: 2012):

| Gemeindetyp | Definition |
|---|---|
| Große Großstadt | Großstädte um 500 000 Einwohner und mehr |
| Kleine Großstadt | Großstädte unter 500 000 Einwohner |
| Große Mittelstadt | Mittelstädte mit Zentrum, 50 000 Einwohner und mehr |
| Kleine Mittelstadt | Mittelstädte mit Zentrum, 20 000 bis 50 000 Einwohner |
| Größere Kleinstadt | Kleinstädte mit Zentrum, 10 000 Einwohner und mehr |
| Kleine Kleinstadt | Kleinstädte mit Zentrum, 5 000 bis 10 000 Einwohner oder Grundzentrale Funktion |

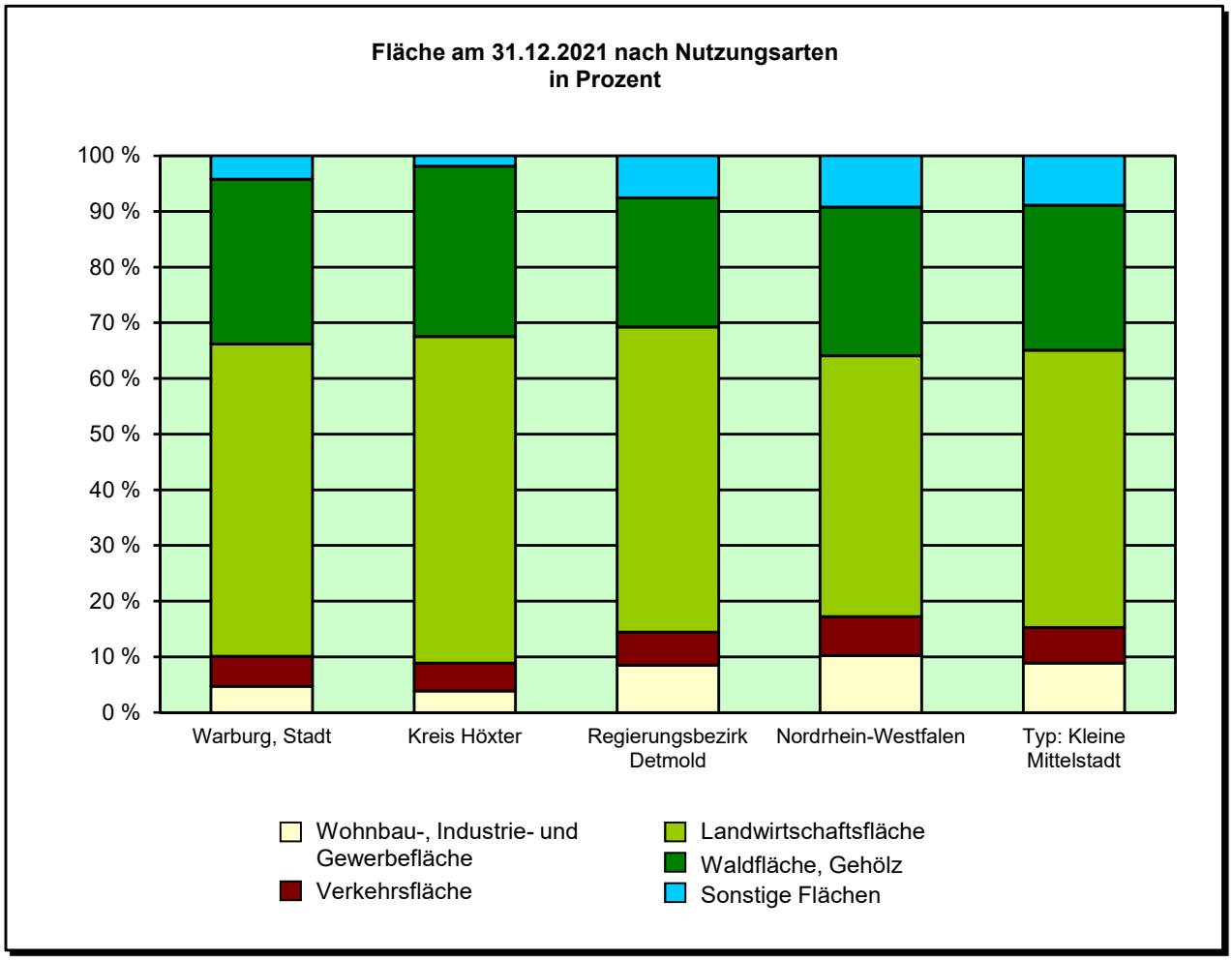
**Dem Gemeindetyp „Kleine Mittelstadt“ sind folgende Kommunen zugeordnet:**

Ahaus, Stadt
Alfter
Alsdorf, Stadt
Attendorn, Stadt
Bad Honnef, Stadt
Bad Oeynhausen, Stadt
Baesweiler, Stadt
Beckum, Stadt
Bedburg, Stadt
Bergkamen, Stadt
Borken, Stadt
Bornheim, Stadt
Brilon, Stadt
Brühl, Stadt
Bünde, Stadt
Büren, Stadt
Coesfeld, Stadt
Datteln, Stadt
Delbrück, Stadt
Dülmen, Stadt
Elsdorf, Stadt
Emmerich am Rhein, Stadt
Emsdetten, Stadt
Enger, Stadt
Ennepetal, Stadt
Erftstadt, Stadt
Erkelenz, Stadt
Erkrath, Stadt
Espelkamp, Stadt
Fröndenberg/Ruhr, Stadt
Geilenkirchen, Stadt
Geldern, Stadt
Geseke, Stadt
Gevelsberg, Stadt
Goch, Stadt
Greven, Stadt
Gronau (Westf.), Stadt
Gummersbach, Stadt
Haan, Stadt
Halle (Westf.), Stadt
Haltern am See, Stadt
Hamminkeln, Stadt
Harsewinkel, Stadt
Heiligenhaus, Stadt
Heinsberg, Stadt
Hemer, Stadt
Hennef (Sieg), Stadt
Herdecke, Stadt
Herzogenrath, Stadt
Höxter, Stadt
Hückelhoven, Stadt
Jüchen
Jülich, Stadt
Kaarst, Stadt
Kamen, Stadt
Kamp-Lintfort, Stadt
Kempen, Stadt
Kevelaer, Stadt
Kleve, Stadt
Königswinter, Stadt
Korschenbroich, Stadt
Kreuztal, Stadt
Lage, Stadt
Leichlingen (Rhld.), Stadt
Lemgo, Stadt
Lengerich, Stadt
Lennestadt, Stadt
Lindlar
Lohmar, Stadt
Löhne, Stadt
Lübbecke, Stadt
Lüdinghausen, Stadt
Marsberg, Stadt
Mechernich, Stadt
Meckenheim, Stadt
Meinerzhagen, Stadt
Meschede, Stadt
Mettmann, Stadt
Monheim am Rhein, Stadt
Netphen, Stadt
Nettetal, Stadt
Neukirchen-Vluyn, Stadt
Niederkassel, Stadt
Oelde, Stadt
Oer-Erkenschwick, Stadt
Olpe, Stadt
Overath, Stadt
Petershagen, Stadt
Plettenberg, Stadt
Porta Westfalica, Stadt
Radevormwald, Stadt
Rees, Stadt
Rheda-Wiedenbrück, Stadt
Rheinbach, Stadt
Rheinberg, Stadt
Rietberg, Stadt
Rösrath, Stadt
Salzkotten, Stadt
Schloß Holte-Stukenbrock, St.
Schmallenberg, Stadt
Schwelm, Stadt
Schwerte, Stadt
Selm, Stadt
Senden
Siegburg, Stadt
Soest, Stadt
Sprockhövel, Stadt
Stadtlohn, Stadt
Steinfurt, Stadt
Steinhagen
Sundern (Sauerland), Stadt
Tönisvorst, Stadt
Übach-Palenberg, Stadt
Verl, Stadt
Versmold, Stadt
Voerde (Niederrhein), Stadt
Vreden, Stadt
Waltrop, Stadt
Warburg, Stadt
Warendorf, Stadt
Warstein, Stadt
Wegberg, Stadt
Werl, Stadt
Wermelskirchen, Stadt
Werne, Stadt
Wesseling, Stadt
Wetter (Ruhr), Stadt
Wiehl, Stadt
Wilnsdorf
Wipperfürth, Stadt
Wülfrath, Stadt
Würselen, Stadt
Xanten, Stadt

**Fläche am 31.12.2021 nach Nutzungsarten**

| Nutzungsart | Betrachtungsgebiet | | Alle Gemeinden des | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
| | ha | % | | | | |
| **Fläche insgesamt** | **16 884** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| **Fläche für Siedlung und Verkehr** | **2 226** | **13,2** | **11,4** | **19,4** | **23,8** | **21,2** |
| Wohnbau-, Industrie- und Gewerbefläche | 791 | 4,7 | 3,8 | 8,5 | 10,2 | 8,9 |
| Abbauland[1)] und Halde | 41 | 0,2 | 0 | 0,2 | 0,7 | 1,0 |
| Sport-, Freizeit- und Erholungsgebiete, Friedhofsfläche | 179 | 1,1 | 1,0 | 1,9 | 2,8 | 2,2 |
| Flächen anderer Nutzung[2)] | 304 | 1,8 | 0 | 3,0 | 3,0 | 2,8 |
| Verkehrsfläche | 912 | 5,4 | 4,9 | 5,9 | 7,0 | 6,4 |
| **Vegetations- und Gewässerfläche** | **14 658** | **86,8** | **88,6** | **80,6** | **76,2** | **78,8** |
| Landwirtschaftsfläche | 9 468 | 56,1 | 57,4 | 54,8 | 46,9 | 49,8 |
| Waldfläche, Gehölz | 5 003 | 29,6 | 29,9 | 23,2 | 26,7 | 26,0 |
| Moor, Heide, Sumpf, Unland | 47 | 0,3 | 0 | 1,2 | 0,9 | 0,9 |
| Gewässer | 139 | 0,8 | 0,9 | 1,3 | 1,8 | 2,0 |

1) umfasst folgende Flächen: Bergbaubetrieb, Tagebau, Grube, Steinbruch – 2) umfasst folgende Flächen: Fläche gemischter Nutzung sowie Fläche besonderer funktionaler Prägung



**Bevölkerungs- sowie Siedlungs- und Verkehrsdichte am 31.12.2021**

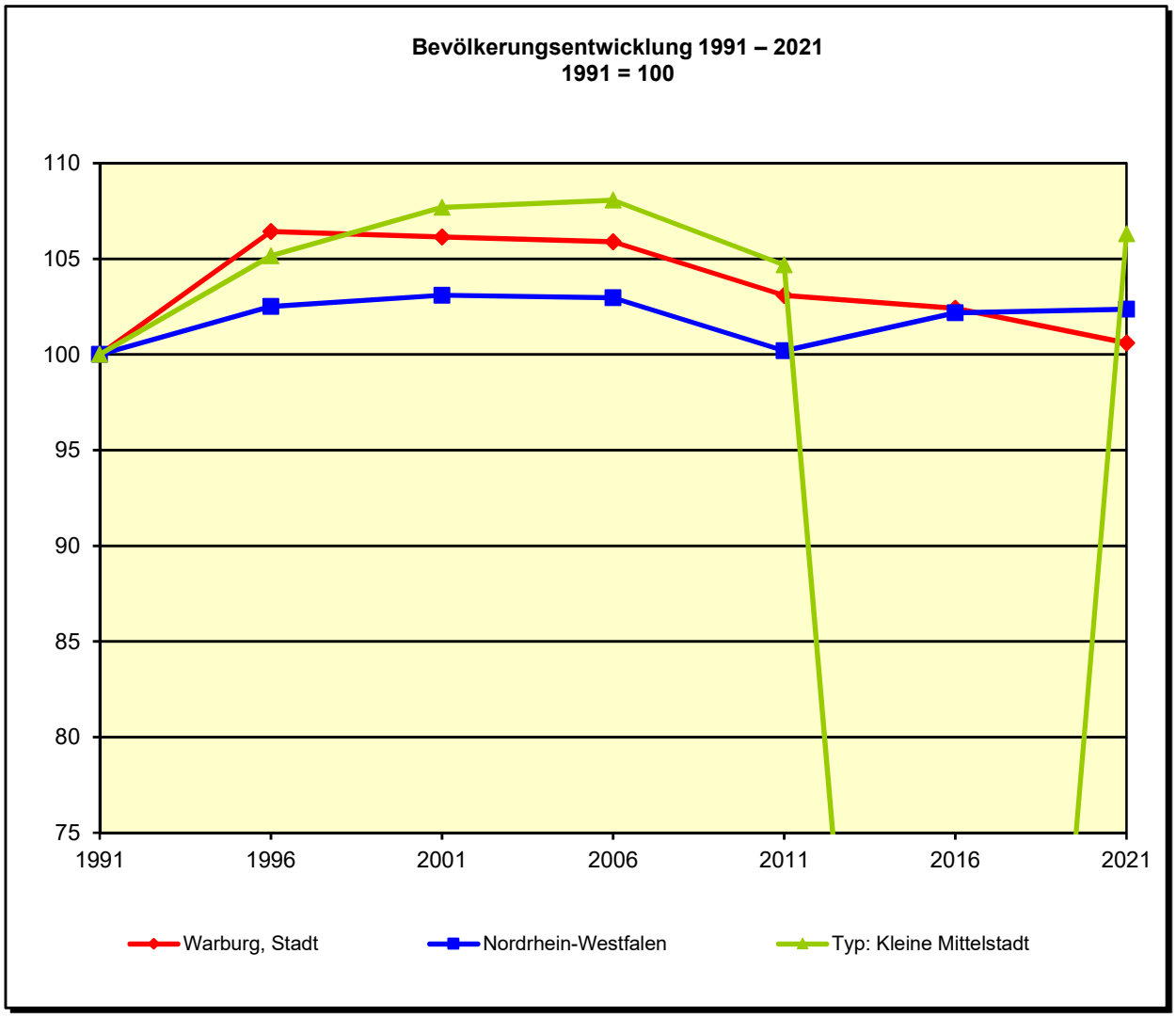
| Einwohner je km² | Betrachtungs-gebiet | Alle Gemeinden des | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
| **Bevölkerungsdichte insgesamt** | **135,9** | **116,5** | **315,3** | **525,5** | **366,9** |
| Siedlungs- und Verkehrsdichte[1)] | 1 031,1 | 1 019,5 | 1 622,1 | 2 210,9 | 1 729,1 |

1) Bevölkerungsdichte bezogen auf die besiedelte Fläche (Fläche für Siedlung und Verkehr)

**Bevölkerungsstand*) 31.12.1991 – 31.12.2021**

| Bevölkerungsgruppe | 1991 | 1996 | 2001 | 2006 | 2011 | 2016 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bevölkerung insgesamt** | **22 816** | **24 282** | **24 218** | **24 160** | **23 521** | **23 365** | **22 953** |
| Weiblich | 11 637 | 12 284 | 12 249 | 12 174 | 12 045 | 11 774 | 11 690 |
| Nichtdeutsche[1)] | 692 | 958 | 753 | 741 | 636 | 1 176 | 1 473 |

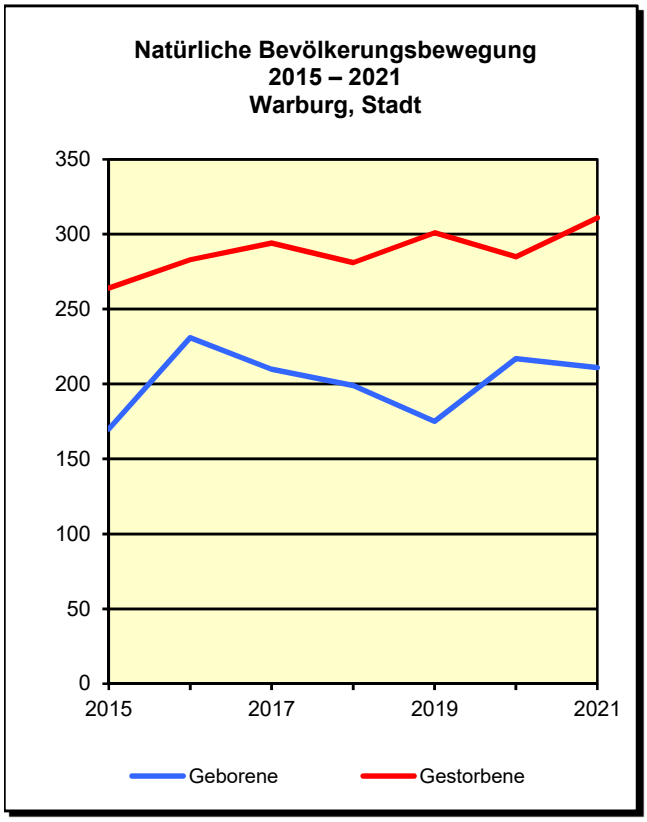
*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts von 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

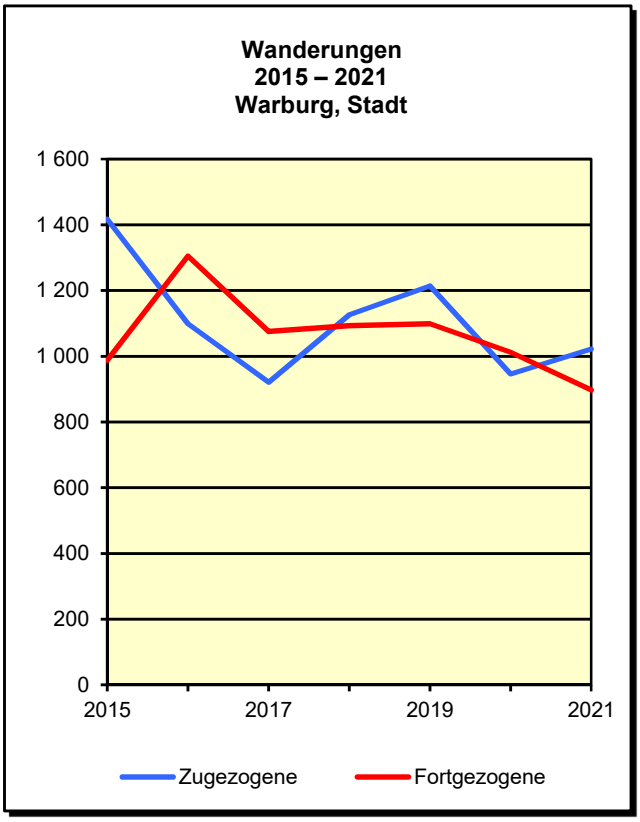


**Bevölkerungsstand*) und -bewegung 2015 – 2021**

| Merkmal<br>a = Insgesamt<br>b = Nichtdeutsche[1)]<br>c = je 1 000 Einwohner | | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Bevölkerung am 31.12.** | **a** | **23 629** | **23 365** | **23 128** | **23 079** | **23 076** | **22 928** | **22 953** |
| | **b** | **1 257** | **1 176** | **1 143** | **1 219** | **1 338** | **1 357** | **1 473** |
| Lebendgeborene | a | 170 | 231 | 210 | 199 | 175 | 217 | 211 |
| | b | 10 | 34 | 22 | . | . | . | . |
| Gestorbene | a | 264 | 283 | 294 | 281 | 301 | 285 | 311 |
| | b | 3 | 1 | 4 | . | . | . | . |
| Überschuss der Geborenen (+) | a | – 94 | – 52 | – 84 | – 82 | – 126 | – 68 | – 100 |
| bzw. Gestorbenen (–) | b | + 7 | + 33 | + 18 | . | . | . | . |
| Zugezogene | a | 1 417 | 1 099 | 921 | 1 126 | 1 214 | 946 | 1 022 |
| | b | 634 | 327 | 209 | 322 | 370 | 218 | 286 |
| Fortgezogene | a | 988 | 1 305 | 1 076 | 1 093 | 1 099 | 1 012 | 897 |
| | b | 160 | 415 | 250 | 227 | 245 | 213 | 164 |
| Überschuss der Zu- (+) | a | + 429 | – 206 | – 155 | + 33 | + 115 | – 66 | + 125 |
| bzw. Fortgezogenen (–) | b | + 474 | – 88 | – 41 | + 95 | + 125 | + 5 | + 122 |
| **Gesamtsaldo[2)]** | **a** | **+ 339** | **– 264** | **– 237** | **– 49** | **– 3** | **– 148** | **+ 25** |
| | **b** | **+ 463** | **– 81** | **– 33** | **+ 76** | **+ 119** | **+ 19** | **+ 116** |
| | **c** | **+ 14,3** | **– 11,3** | **– 10,2** | **– 2,1** | **– 0,1** | **– 6,5** | **+ 1,1** |

*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Volkszählung 1987 und Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts von 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst. – 2) einschließlich Bestandskorrekturen aufgrund nachträglich berichtigter Meldefälle und einschließlich der Fälle eines Wechsels zur deutschen Staatsangehörigkeit



**Durchschnittliche Bevölkerungsbewegung je 1 000 Einwohner 2017 – 2021**

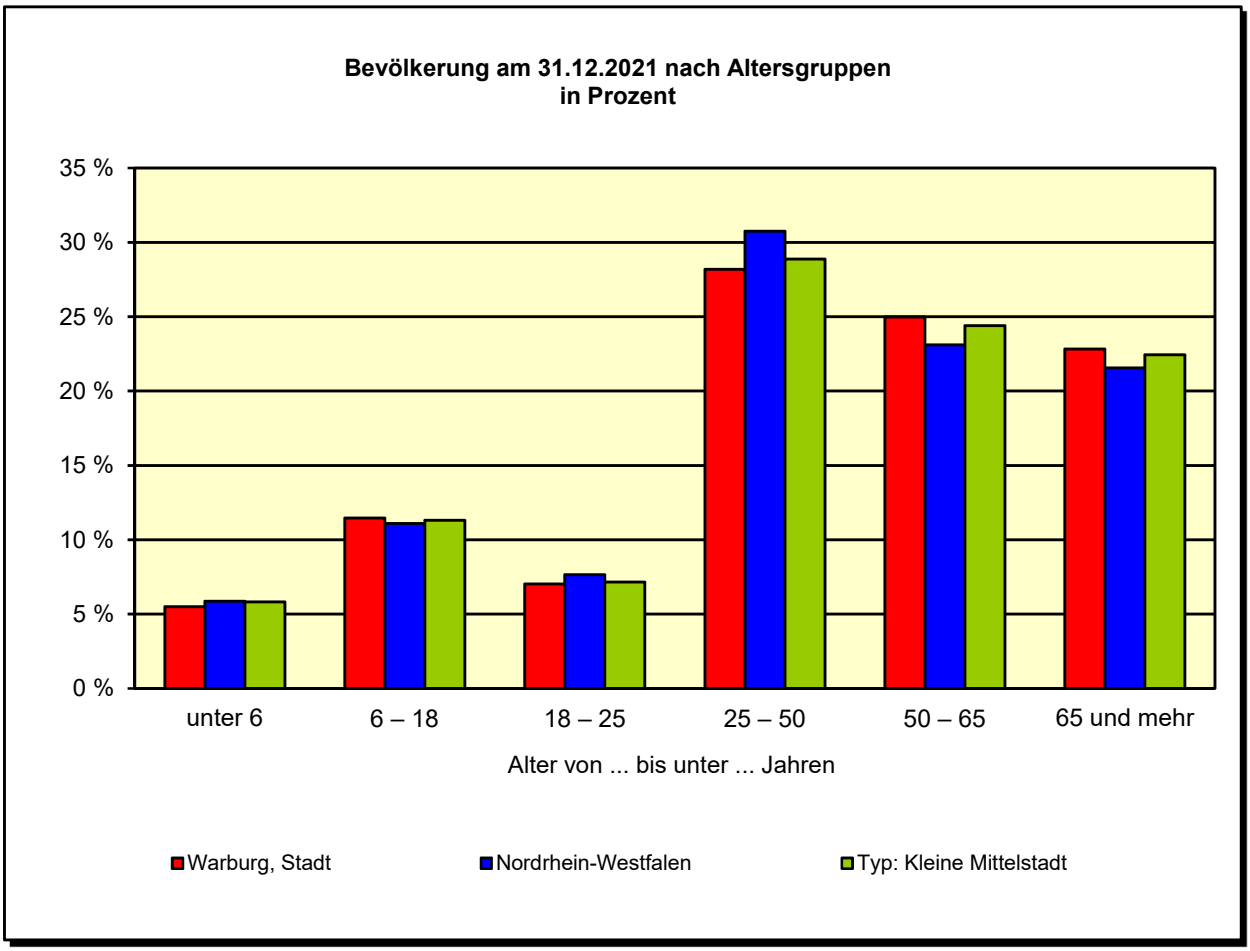
| Merkmal<br>a = Insgesamt<br>b = Nichtdeutsche[1)] | | Betrachtungs-gebiet | Alle Gemeinden des Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Lebendgeborene | a | 8,8 | 8,7 | 9,8 | 9,6 | 9,2 |
| | b | . | 0,8 | 1,2 | 1,4 | . |
| Gestorbene | a | 12,8 | 12,6 | 11,4 | 11,8 | 11,9 |
| | b | . | 0,2 | 0,4 | 0,5 | . |
| Überschuss der Geborenen (+) | a | – 4,0 | – 4,0 | – 1,7 | – 2,2 | – 2,7 |
| bzw. Gestorbenen (–) | b | . | + 0,6 | + 0,8 | + 0,8 | . |
| Zugezogene | a | 45,4 | 56,2 | 58,3 | 55,5 | 55,5 |
| | b | 12,2 | 22,0 | 23,4 | 22,8 | 19,6 |
| Fortgezogene | a | 45,0 | 55,4 | 56,2 | 53,1 | 52,4 |
| | b | 9,5 | 19,4 | 19,3 | 18,4 | 16,2 |
| Überschuss der Zu- (+) | a | + 0,5 | + 0,8 | + 2,1 | + 2,5 | + 3,1 |
| bzw. Fortgezogenen (–) | b | + 2,7 | + 2,6 | + 4,1 | + 4,5 | + 3,4 |
| **Gesamtsaldo[2)]** | **a** | **– 3,6** | **– 2,7** | **+ 0,3** | **+ 0,4** | **/** |
| | **b** | **+ 2,6** | **+ 2,9** | **+ 3,3** | **+ 3,6** | **/** |

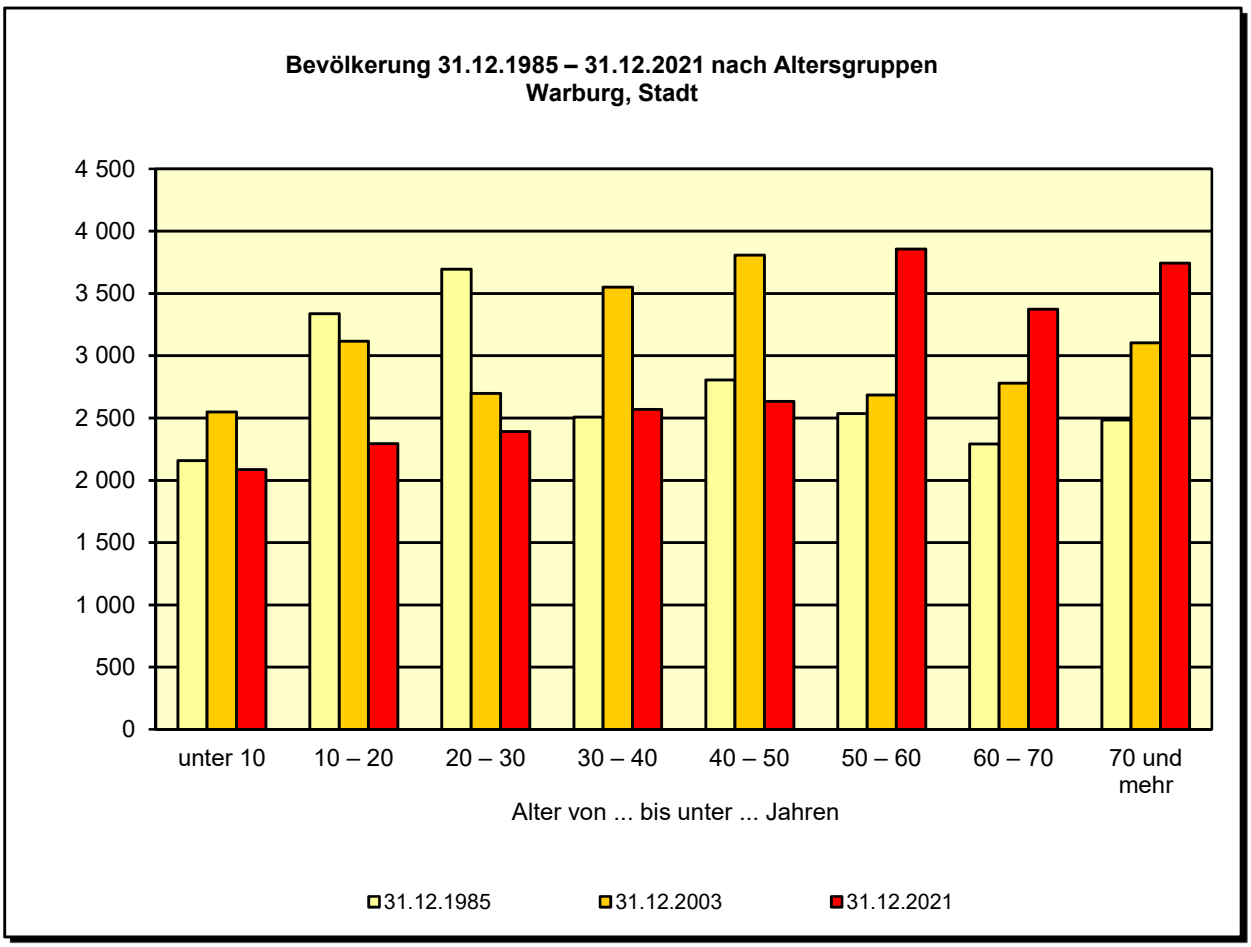
1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst. – 2) einschließlich Bestandskorrekturen aufgrund nachträglich berichtigter Meldefälle und einschließlich der Fälle eines Wechsels zur deutschen Staatsangehörigkeit

**Bevölkerungsstruktur*) am 31.12.2021 nach Altersgruppen**

| Altersgruppe<br>Weiblich/Nichtdeutsch | Betrachtungsgebiet | | Alle Gemeinden des Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anzahl | % | | | | |
| **Bevölkerung insgesamt** | **22 953** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| davon im Alter von ... Jahren | | | | | | |
| unter 6 | 1 263 | 5,5 | 5,5 | 6,0 | 5,9 | 5,8 |
| 6 bis unter 18 | 2 632 | 11,5 | 11,3 | 11,7 | 11,1 | 11,3 |
| 18 bis unter 25 | 1 615 | 7,0 | 7,2 | 7,9 | 7,6 | 7,2 |
| 25 bis unter 30 | 1 264 | 5,5 | 5,2 | 6,0 | 6,2 | 5,4 |
| 30 bis unter 40 | 2 570 | 11,2 | 11,1 | 12,3 | 12,7 | 11,8 |
| 40 bis unter 50 | 2 634 | 11,5 | 11,1 | 11,6 | 11,8 | 11,7 |
| 50 bis unter 60 | 3 858 | 16,8 | 16,7 | 15,8 | 15,9 | 16,7 |
| 60 bis unter 65 | 1 877 | 8,2 | 8,1 | 7,3 | 7,2 | 7,7 |
| 65 und mehr | 5 240 | 22,8 | 23,7 | 21,4 | 21,6 | 22,4 |
| 18 bis unter 65 | 13 818 | 60,2 | 59,4 | 60,9 | 61,5 | 60,4 |
| Weiblich | 11 690 | 50,9 | 50,2 | 50,6 | 50,9 | 50,8 |
| Nichtdeutsche[1)] | 1 473 | 6,4 | 6,5 | 11,1 | 14,2 | 10,9 |

*) Bevölkerungsfortschreibung auf Basis Zensus 2011 – 1) Die Gliederung „deutsch/nichtdeutsch“ ist durch die Reform des Staatsangehörigkeitsrechts vom Juli 1999 ab dem Berichtsjahr 2000 beeinflusst.

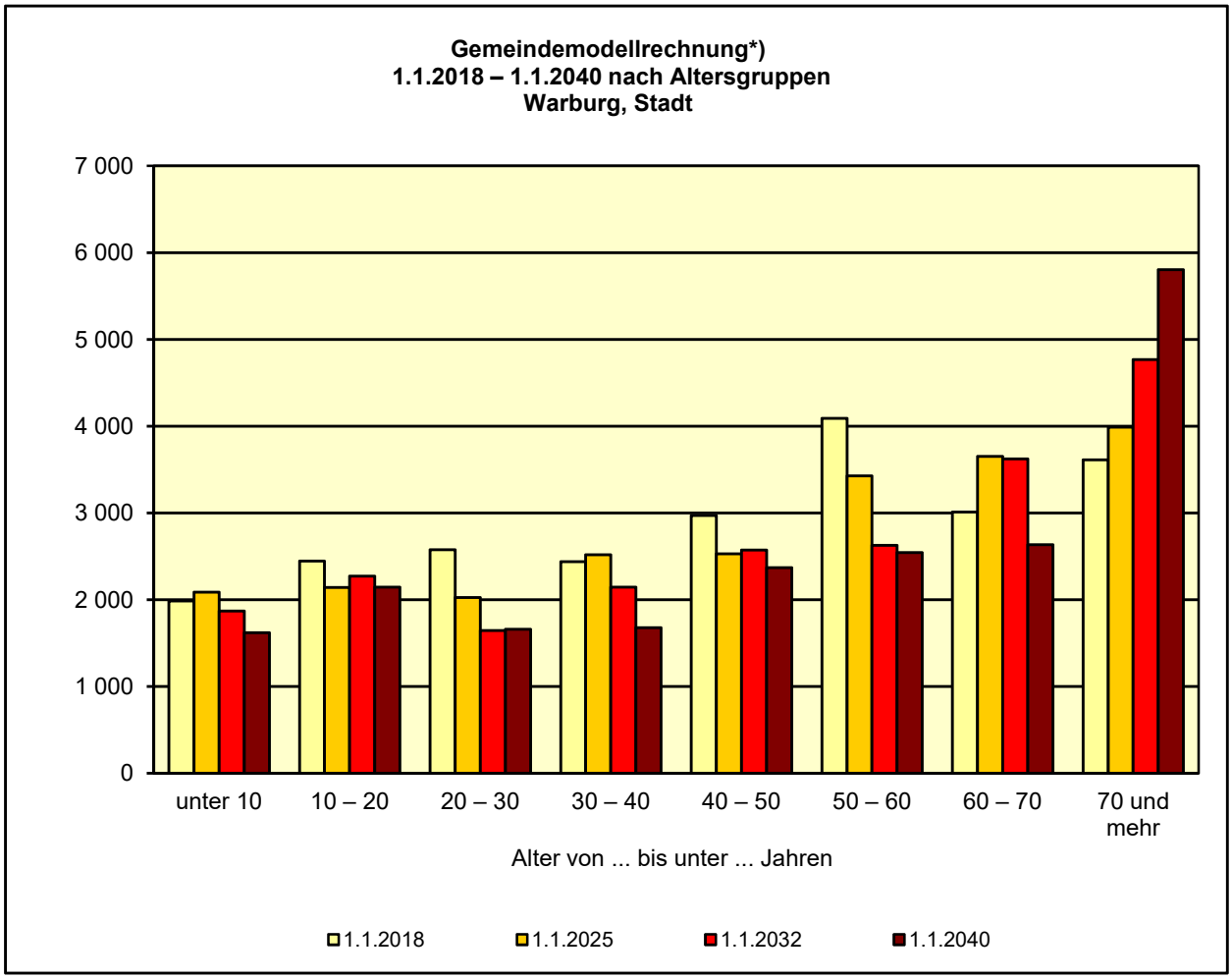

Bevölkerung am 31.12.2021 nach Altersgruppen
in Prozent
35 %
30 %
25 %
20 %
15 %
10 %
5 %
0 %
unter 6
6 – 18
18 – 25
25 – 50
50 – 65
65 und mehr
Alter von ... bis unter ... Jahren
Warburg, Stadt
Nordrhein-Westfalen
Typ: Kleine Mittelstadt


Bevölkerung 31.12.1985 – 31.12.2021 nach Altersgruppen
Warburg, Stadt
4 500
4 000
3 500
3 000
2 500
2 000
1 500
1 000
500
0
unter 10
10 – 20
20 – 30
30 – 40
40 – 50
50 – 60
60 – 70
70 und mehr
Alter von ... bis unter ... Jahren
31.12.1985
31.12.2003
31.12.2021

**Gemeindemodellrechnung*) 1.1.2018 – 1.1.2040 nach Altersgruppen und Gechlecht**

| Altersgruppe / Geschlecht | Warburg, Stadt | | | | | Nordrhein-Westfalen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 1.1.2018 | 1.1.2025 | | 1.1.2040 | | 1.1.2025 | 1.1.2040 |
| | Anzahl | | 2018=100 | Anzahl | 2018=100 | 2018=100 | |
| **Bevölkerung insgesamt** | **23 128** | **22 366** | **96,7** | **20 448** | **88,4** | **100,9** | **100,9** |
| davon im Alter von ... Jahren | | | | | | | |
| unter 6 | 1 186 | 1 200 | 101,2 | 905 | 76,3 | 104,2 | 89,9 |
| 6 bis unter 18 | 2 732 | 2 565 | 93,9 | 2 385 | 87,3 | 103,0 | 105,3 |
| 18 bis unter 25 | 1 815 | 1 490 | 82,1 | 1 422 | 78,3 | 87,7 | 94,8 |
| 25 bis unter 30 | 1 273 | 998 | 78,4 | 713 | 56,0 | 95,8 | 83,8 |
| 30 bis unter 40 | 2 439 | 2 518 | 103,2 | 1 677 | 68,8 | 108,3 | 94,1 |
| 40 bis unter 50 | 2 970 | 2 528 | 85,1 | 2 369 | 79,8 | 92,7 | 103,5 |
| 50 bis unter 60 | 4 090 | 3 428 | 83,8 | 2 543 | 62,2 | 89,1 | 78,8 |
| 60 bis unter 65 | 1 674 | 1 978 | 118,2 | 1 294 | 77,3 | 121,5 | 86,1 |
| 65 und mehr | 4 949 | 5 661 | 114,4 | 7 140 | 144,3 | 109,2 | 133,4 |
| 18 bis unter 65 | 14 261 | 12 940 | 90,7 | 10 018 | 70,2 | 97,4 | 90,3 |
| Männlich | 11 414 | 11 034 | 96,7 | 10 024 | 87,8 | 101,4 | 102,2 |
| Weiblich | 11 714 | 11 332 | 96,7 | 10 424 | 89,0 | 100,4 | 99,7 |

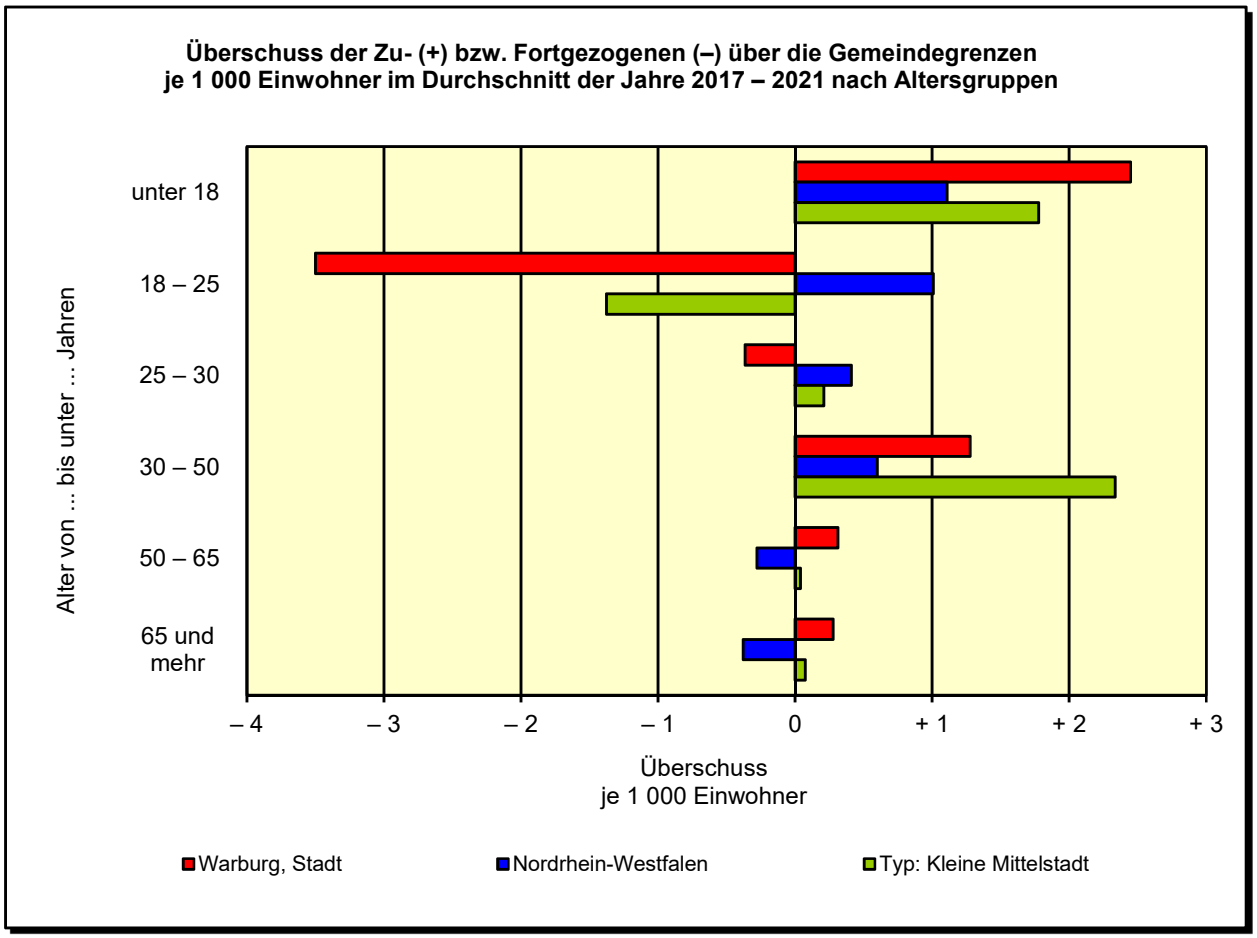
*) Modellrechnung zur zukünftigen Bevölkerungsentwicklung für kreisangehörige Gemeinden - Die absoluten Werte wurden aus methodischen Gründen auf die 10-er Stelle gerundet.




*) Modellrechnung zur zukünftigen Bevölkerungsentwicklung für kreisangehörige Gemeinden - Die absoluten Werte wurden aus methodischen Gründen auf die 10-er Stelle gerundet.

**Wanderungen über die Gemeindegrenzen im Durchschnitt der Jahre 2017 – 2021**

| Zu- bzw. Fortgezogene | Betrachtungsgebiet | | Alle Gemeinden des | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
| | Anzahl | % | | | | |
| **Zugezogene insgesamt** | **1 046** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| davon im Alter von ... Jahren | | | | | | |
| unter 18 | 227 | 21,7 | 20,3 | 15,5 | 14,9 | 15,2 |
| 18 bis unter 25 | 191 | 18,3 | 18,5 | 21,2 | 20,6 | 17,5 |
| 25 bis unter 30 | 177 | 16,9 | 16,1 | 17,3 | 17,9 | 16,5 |
| 30 bis unter 50 | 285 | 27,3 | 30,0 | 32,0 | 32,2 | 33,5 |
| 50 bis unter 65 | 98 | 9,4 | 9,3 | 9,2 | 9,4 | 10,8 |
| 65 und mehr | 68 | 6,5 | 5,8 | 4,9 | 5,0 | 6,4 |
| 18 bis unter 65 | 751 | 71,8 | 73,8 | 79,6 | 80,1 | 78,4 |
| Nichtdeutsche | 281 | 26,9 | 39,1 | 40,1 | 41,1 | 35,3 |
| **Fortgezogene insgesamt** | **1 035** | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| davon im Alter von ... Jahren | | | | | | |
| unter 18 | 170 | 16,5 | 17,0 | 13,6 | 13,5 | 12,7 |
| 18 bis unter 25 | 272 | 26,3 | 23,7 | 21,7 | 19,7 | 21,2 |
| 25 bis unter 30 | 186 | 17,9 | 17,3 | 18,0 | 17,9 | 17,1 |
| 30 bis unter 50 | 256 | 24,7 | 27,3 | 31,7 | 32,6 | 31,0 |
| 50 bis unter 65 | 91 | 8,8 | 8,7 | 9,6 | 10,3 | 11,4 |
| 65 und mehr | 61 | 5,9 | 6,0 | 5,5 | 5,9 | 6,6 |
| 18 bis unter 65 | 804 | 77,6 | 77,0 | 80,9 | 80,6 | 80,6 |
| Nichtdeutsche | 220 | 21,2 | 34,9 | 34,4 | 34,7 | 30,9 |



**Größte Zuwanderungsströme 2017**

| Rang Nr. | Zuzüge von | Zugezogene | | | | Überschuss der Zu- (+) bzw. Fort-gezogenen (–) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | insgesamt | je 1 000 Einwohner der Quellgemeinde | 18 bis unter 65 Jahre alt | Nicht-deutsche | |
| 1 | Borgentreich, Stadt | 73 | 8,5 | 45 | 8 | – |
| 2 | Willebadessen, Stadt | 57 | 7,0 | 42 | 2 | + 13 |
| 3 | Paderborn, Stadt | 43 | 0,3 | 37 | – | – 5 |
| 4 | Marsberg, Stadt | 19 | 1,0 | 14 | – | – 4 |
| 5 | Köln, krfr. Stadt | 10 | 0 | 8 | 1 | + 3 |
| 6 | Beverungen, Stadt | 9 | 0,7 | 8 | 1 | + 2 |
| 7 | Bad Driburg, Stadt | 9 | 0,5 | 8 | – | – 6 |
| 8 | Bielefeld, krfr. Stadt | 8 | 0 | 6 | – | – 19 |
| 9 | Hamm, krfr. Stadt | 7 | 0 | 3 | 7 | + 4 |
| 10 | Brakel, Stadt | 7 | 0,4 | 6 | – | – 6 |
| 11 | Düsseldorf, krfr. Stadt | 6 | 0 | 6 | 1 | – |
| 12 | Höxter, Stadt | 6 | 0,2 | 5 | 1 | – |
| 13 | Münster, krfr. Stadt | 6 | 0 | 5 | 1 | – 1 |
| 14 | Detmold, Stadt | 6 | 0,1 | 5 | – | – 4 |
| 15 | Büren, Stadt | 5 | 0,2 | 1 | – | + 4 |
| 16 | Essen, krfr. Stadt | 5 | 0 | 4 | – | + 3 |
| 17 | Wuppertal, krfr. Stadt | 5 | 0 | 2 | – | + 3 |
| 18 | Dortmund, krfr. Stadt | 5 | 0 | 4 | 2 | – 7 |
| 19 | Hagen, krfr. Stadt | 4 | 0 | 2 | 4 | + 3 |
| 20 | Minden, Stadt | 4 | 0 | 4 | – | + 2 |
| 21 | Brilon, Stadt | 4 | 0,2 | 3 | 1 | + 2 |
| 22 | Herten, Stadt | 4 | 0,1 | 1 | 3 | – 1 |
| 23 | Rheda-Wiedenbrück, Stadt | 3 | 0,1 | 3 | – | + 3 |
| 24 | Bergisch Gladbach, Stadt | 3 | 0 | 2 | – | + 2 |
| 25 | Altenbeken | 3 | 0,3 | 3 | 1 | + 1 |
| 26 | Salzkotten, Stadt | 3 | 0,1 | 3 | 1 | + 1 |
| 27 | Mönchengladbach, krfr. Stadt | 3 | 0 | 2 | – | – |
| 28 | Lippstadt, Stadt | 3 | 0 | 2 | 1 | – 1 |
| 29 | Bad Wünnenberg, Stadt | 3 | 0,2 | 2 | – | – 2 |
| 30 | Linnich, Stadt | 2 | 0,2 | 1 | – | + 2 |

**Größte positive Wanderungssalden 2017**

| Rang Nr. | Zuzüge von | Wanderungssaldo (der) | | | | Zugezogene insgesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | insgesamt | je 1 000 Einwohner der Quellgemeinde | 18- bis unter 65-Jährigen | Nicht-deutschen | |
| 1 | Willebadessen, Stadt | + 13 | + 1,6 | + 11 | + 1 | 57 |
| 2 | Hamm, krfr. Stadt | + 4 | + 0 | + 1 | + 7 | 7 |
| 3 | Büren, Stadt | + 4 | + 0,2 | – | – | 5 |
| 4 | Köln, krfr. Stadt | + 3 | + 0 | + 1 | – 1 | 10 |
| 5 | Essen, krfr. Stadt | + 3 | + 0 | + 2 | – 1 | 5 |
| 6 | Wuppertal, krfr. Stadt | + 3 | + 0 | – | – | 5 |
| 7 | Hagen, krfr. Stadt | + 3 | + 0 | + 1 | + 4 | 4 |
| 8 | Rheda-Wiedenbrück, Stadt | + 3 | + 0,1 | + 3 | – | 3 |
| 9 | Beverungen, Stadt | + 2 | + 0,2 | + 2 | + 1 | 9 |
| 10 | Minden, Stadt | + 2 | + 0 | + 2 | – | 4 |
| 11 | Brilon, Stadt | + 2 | + 0,1 | + 2 | + 1 | 4 |
| 12 | Bergisch Gladbach, Stadt | + 2 | + 0 | + 1 | – | 3 |
| 13 | Linnich, Stadt | + 2 | + 0,2 | + 1 | – | 2 |
| 14 | Steinheim, Stadt | + 2 | + 0,2 | + 2 | – | 2 |
| 15 | Altenbeken | + 1 | + 0,1 | + 2 | + 1 | 3 |

**Größte Fortwanderungsströme 2017**

| Rang Nr. | Fortzüge nach | Fortgezogene | | | | Überschuss der Zu- (+) bzw. Fort-gezogenen (–) |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | insgesamt | je 1 000 Einwohner der Zielgemeinde | 18 bis unter 65 Jahre alt | Nicht-deutsche | |
| 1 | Borgentreich, Stadt | 73 | 8,5 | 48 | 2 | – |
| 2 | Paderborn, Stadt | 48 | 0,3 | 39 | 7 | – 5 |
| 3 | Willebadessen, Stadt | 44 | 5,4 | 31 | 1 | + 13 |
| 4 | Bielefeld, krfr. Stadt | 27 | 0,1 | 19 | 5 | – 19 |
| 5 | Marsberg, Stadt | 23 | 1,2 | 17 | – | – 4 |
| 6 | Bad Driburg, Stadt | 15 | 0,8 | 11 | 4 | – 6 |
| 7 | Brakel, Stadt | 13 | 0,8 | 11 | 1 | – 6 |
| 8 | Dortmund, krfr. Stadt | 12 | 0 | 12 | 1 | – 7 |
| 9 | Detmold, Stadt | 10 | 0,1 | 7 | 3 | – 4 |
| 10 | Münster, krfr. Stadt | 7 | 0 | 6 | – | – 1 |
| 11 | Beverungen, Stadt | 7 | 0,5 | 6 | – | + 2 |
| 12 | Köln, krfr. Stadt | 7 | 0 | 7 | 2 | + 3 |
| 13 | Düsseldorf, krfr. Stadt | 6 | 0 | 6 | 1 | – |
| 14 | Höxter, Stadt | 6 | 0,2 | 3 | – | – |
| 15 | Bad Wünnenberg, Stadt | 5 | 0,4 | 4 | – | – 2 |
| 16 | Herten, Stadt | 5 | 0,1 | 2 | 4 | – 1 |
| 17 | Gelsenkirchen, krfr. Stadt | 4 | 0 | 4 | 1 | – 4 |
| 18 | Werther (Westf.), Stadt | 4 | 0,4 | 3 | 1 | – 4 |
| 19 | Soest, Stadt | 4 | 0,1 | 3 | – | – 3 |
| 20 | Lippstadt, Stadt | 4 | 0,1 | 3 | 1 | – 1 |
| 21 | Bad Oeynhausen, Stadt | 3 | 0,1 | 1 | – | – 3 |
| 22 | Delbrück, Stadt | 3 | 0,1 | 3 | – | – 2 |
| 23 | Bonn, krfr. Stadt | 3 | 0 | 3 | – | – 1 |
| 24 | Medebach, Stadt | 3 | 0,4 | 2 | 3 | – 1 |
| 25 | Mönchengladbach, krfr. Stadt | 3 | 0 | 2 | – | – |
| 26 | Hamm, krfr. Stadt | 3 | 0 | 2 | – | + 4 |
| 27 | Goch, Stadt | 2 | 0,1 | 2 | – | – 2 |
| 28 | Frechen, Stadt | 2 | 0 | 2 | 2 | – 2 |
| 29 | Sankt Augustin, Stadt | 2 | 0 | – | – | – 2 |
| 30 | Ibbenbüren, Stadt | 2 | 0 | 2 | – | – 2 |

**Größte negative Wanderungssalden 2017**

| Rang Nr. | Fortzüge nach | Wanderungssaldo (der) | | | | Fortgezogene insgesamt |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | insgesamt | je 1 000 Einwohner der Zielgemeinde | 18- bis unter 65-Jährigen | Nicht-deutschen | |
| 1 | Bielefeld, krfr. Stadt | – 19 | – 0,1 | – 13 | – 5 | 27 |
| 2 | Dortmund, krfr. Stadt | – 7 | – 0 | – 8 | + 1 | 12 |
| 3 | Bad Driburg, Stadt | – 6 | – 0,3 | – 3 | – 4 | 15 |
| 4 | Brakel, Stadt | – 6 | – 0,4 | – 5 | – 1 | 13 |
| 5 | Paderborn, Stadt | – 5 | – 0 | – 2 | – 7 | 48 |
| 6 | Marsberg, Stadt | – 4 | – 0,2 | – 3 | – | 23 |
| 7 | Detmold, Stadt | – 4 | – 0,1 | – 2 | – 3 | 10 |
| 8 | Gelsenkirchen, krfr. Stadt | – 4 | – 0 | – 4 | – 1 | 4 |
| 9 | Werther (Westf.), Stadt | – 4 | – 0,4 | – 3 | – 1 | 4 |
| 10 | Soest, Stadt | – 3 | – 0,1 | – 2 | – | 4 |
| 11 | Bad Oeynhausen, Stadt | – 3 | – 0,1 | – 1 | – | 3 |
| 12 | Bad Wünnenberg, Stadt | – 2 | – 0,2 | – 2 | – | 5 |
| 13 | Delbrück, Stadt | – 2 | – 0,1 | – 3 | – | 3 |
| 14 | Goch, Stadt | – 2 | – 0,1 | – 2 | – | 2 |
| 15 | Frechen, Stadt | – 2 | – 0 | – 2 | – 2 | 2 |

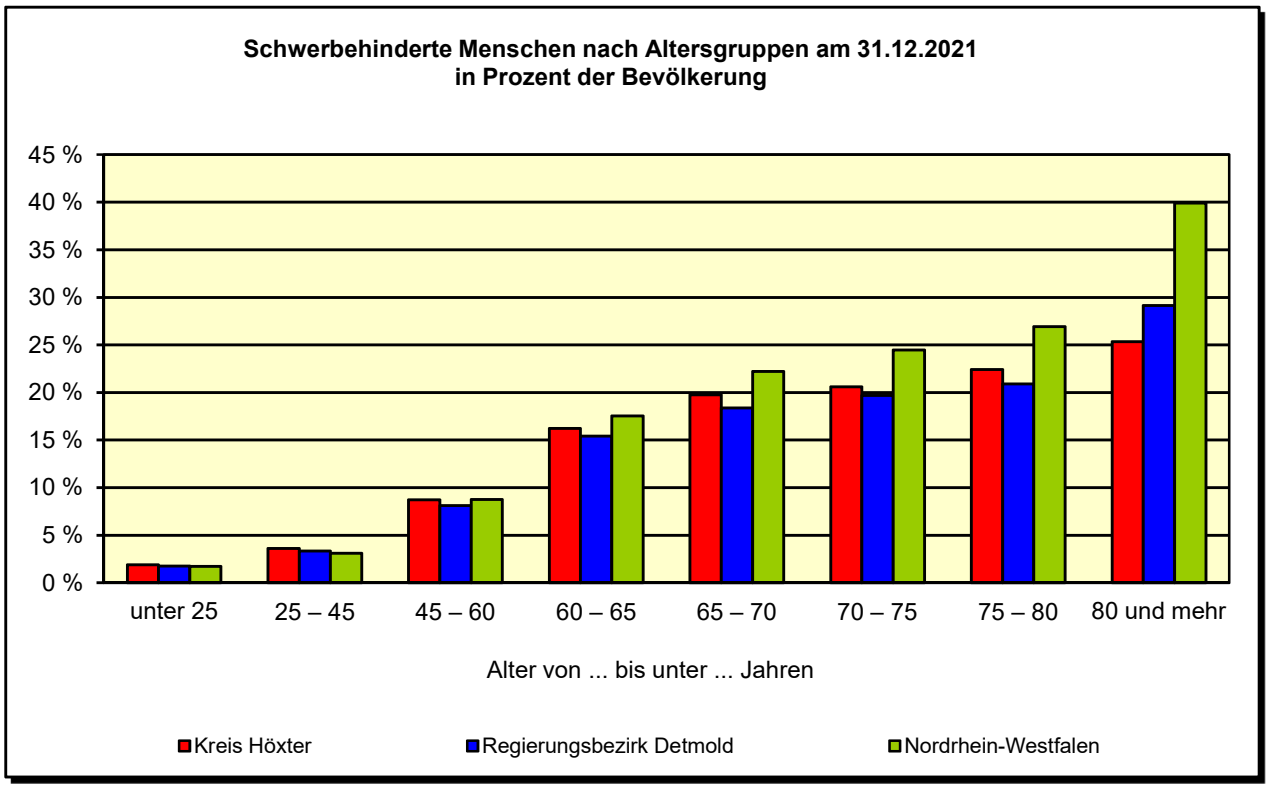
**Allgemeinbildende Schulen*) am 15.10.2021**

| Merkmal | Insgesamt[1)] | Grundschule | Hauptschule | Realschule | Gesamtschule | Gymnasium |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Schulen | 8 | 3 | – | – | – | 2 |
| Schüler/-innen | 3 045 | 820 | – | – | – | 1 125 |
| Schulabgänge | 385 | – | – | – | – | 190 |
| Lehrkräfte[2)] | 310 | 60 | – | – | – | 90 |

*) Mit Ausnahme der Anzahl der Schulen werden Originalfallzahlen und -wertesummen aus Datenschutzgründen ab dem Schuljahr 2019/20 auf ein Vielfaches von 5 auf- bzw. abgerundet ausgewiesen. Hierdurch besteht keine Additivität. Nach dem Schulformkonzept: Alle Bildungsgänge werden unter der Leitschulform der Schule berichtet, auch wenn sie vom Bildungsgang der Leitschulform abweichen. – 1) ggf. einschließlich Volksschule, Förderschule Grund-/Hauptschule, Förderschule Realschule/ Gynasium, PRIMUS-Schule, Sekundarschule, Gemeinschaftsschule, Freie Waldorfschule und Weiterbildungskolleg – 2) hauptamtliche und hauptberufliche Lehrkräfte nach dem Stammschulkonzept: An mehreren Schulen tätige Lehrkräfte werden nur an der Stammschule gezählt, auch wenn diese ganz an einer anderen Schule tätig sind. Einschließlich Schulverwaltungsassistenz

**Schwerbehinderte Menschen am 31.12.2021**
**Kreis Höxter**

| Art der schwersten Behinderung | Schwerbehinderte Menschen | | |
|---|---|---|---|
| | insgesamt | männlich | weiblich |
| **Insgesamt** | **13 680** | **7 425** | **6 255** |
| Verlust oder Teilverlust von Gliedmaßen | 100 | 70 | 30 |
| Funktionseinschränkungen von Gliedmaßen | 990 | 510 | 480 |
| Funktionseinschränkung der Wirbelsäule und des Rumpfes, Deformierung des Brustkorbes | 720 | 365 | 355 |
| Blindheit und Sehbehinderung | 410 | 185 | 225 |
| Sprach- oder Sprechstörungen, Taubheit, Schwerhörigkeit, Gleichgewichtsstörungen | 455 | 250 | 210 |
| Verlust einer Brust oder beider Brüste, Entstellungen u. a. | 220 | 5 | 215 |
| Beeinträchtigung der Funktion von inneren Organen bzw. Organsystemen | 2 860 | 1 695 | 1 165 |
| Querschnittslähmung, zerebrale Störungen, geistig-seelische Behinderungen, Suchtkrankheiten | 2 690 | 1 475 | 1 210 |
| Sonstige und ungenügend bezeichnete Behinderungen | 5 235 | 2 870 | 2 370 |

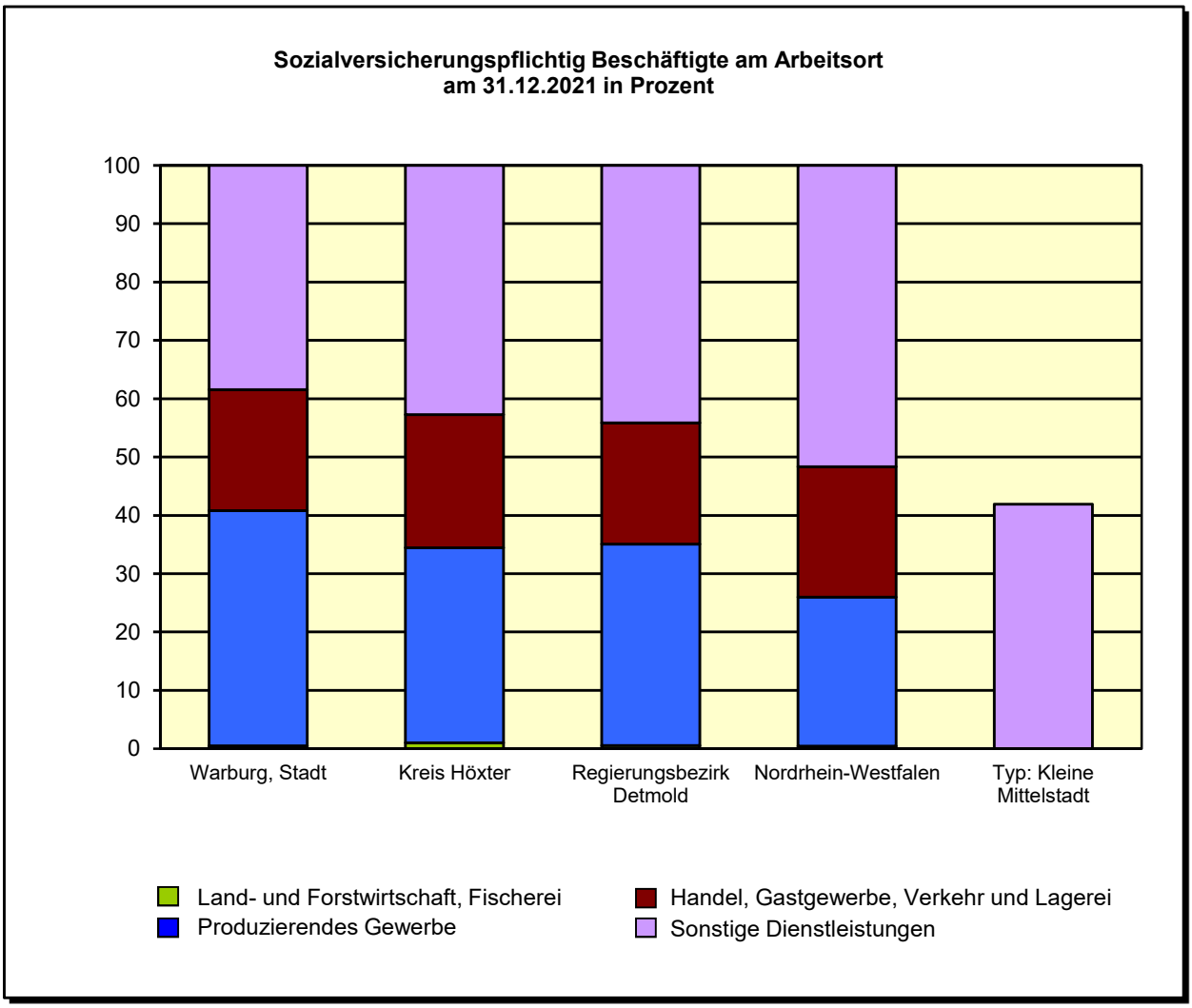


**Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort am 31.12.2021**

| Wirtschaftszweig (WZ 2008) | Beschäftigte | | | Darunter Ausländer/-innen | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | insgesamt | männlich | weiblich | zusammen | männlich | weiblich |
| **Insgesamt** (einschl. ohne Angabe) | **9 100** | **5 036** | **4 064** | **533** | **357** | **176** |
| Land- und Forstwirtschaft, Fischerei | 44 | 32 | 12 | 7 | . | . |
| Produzierendes Gewerbe | 3 671 | 2 899 | 772 | 203 | 174 | 29 |
| Handel, Gastgewerbe, Verkehr und Lagerei | 1 885 | 1 000 | 885 | 122 | 84 | 38 |
| Sonstige Dienstleistungen | 3 500 | 1 105 | 2 395 | 201 | . | . |

**Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort am 31.12.2021 in Prozent**

| Wirtschaftszweig (WZ 2008) | Betrachtungs-gebiet | Alle Gemeinden des | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
| **Insgesamt** (einschl. ohne Angabe) | **100** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Land- und Forstwirtschaft, Fischerei | 0,5 | 1,0 | 0,5 | 0,4 | . |
| Produzierendes Gewerbe | 40,3 | 33,4 | 34,5 | 25,5 | . |
| Handel, Gastgewerbe, Verkehr und Lagerei | 20,7 | 22,8 | 20,8 | 22,4 | . |
| Sonstige Dienstleistungen | 38,5 | 42,7 | 44,2 | 51,7 | 41,9 |



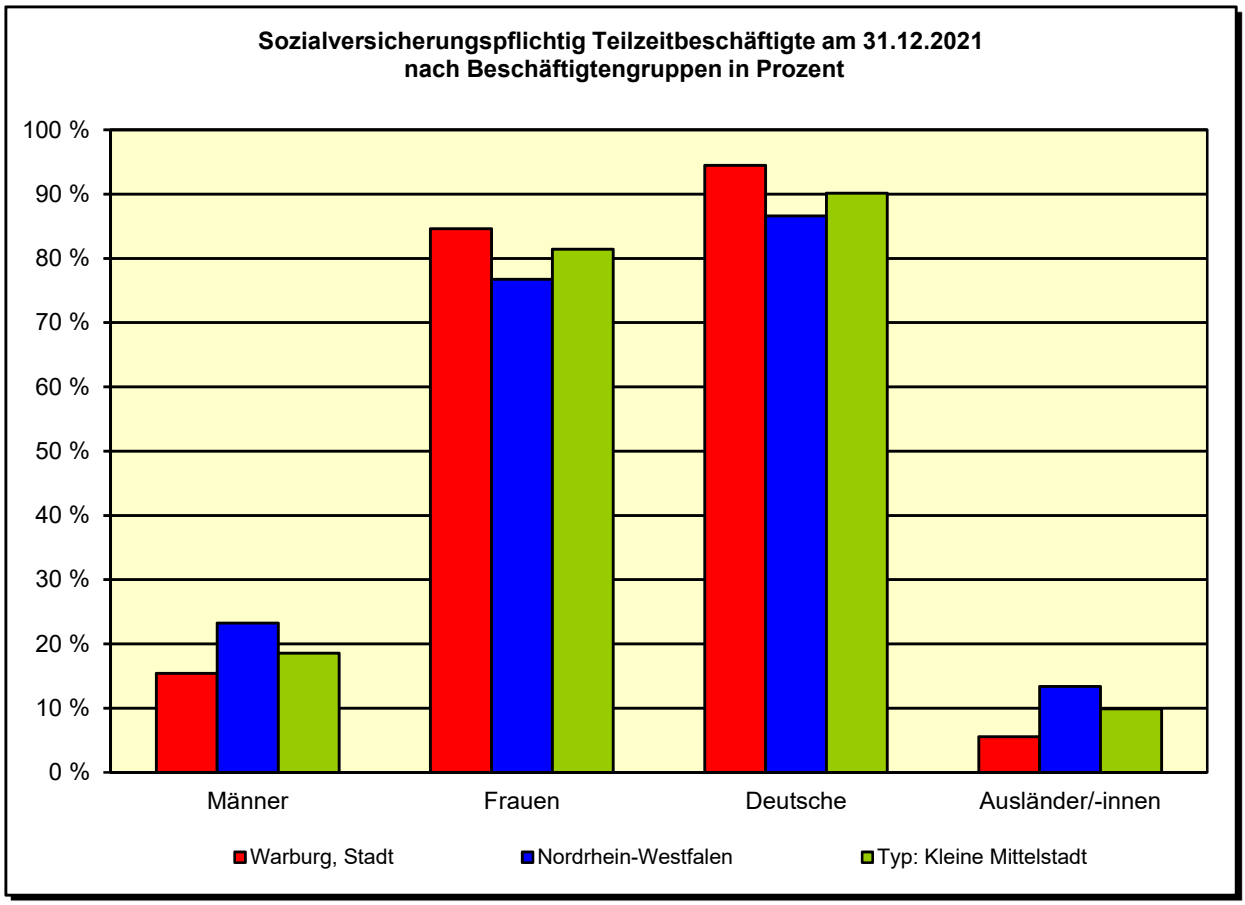
**Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am 30.6.2021 nach Geschlecht**

| Geschlecht | Beschäftigte am Arbeitsort | | Beschäftigte am Wohnort | | Pendler-saldo[1)] |
|---|---|---|---|---|---|
| | insgesamt | darunter Einpendler[1)] | insgesamt | darunter Auspendler[1)] | |
| **Insgesamt** | **9 014** | **4 521** | **9 381** | **4 896** | **– 375** |
| Männlich | 5 043 | 2 672 | 5 175 | 2 810 | – 138 |
| Weiblich | 3 971 | 1 849 | 4 206 | 2 086 | – 237 |

1) über die Gemeindegrenzen

**Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort am 31.12.2021 nach Beschäftigungsumfang und Alter**

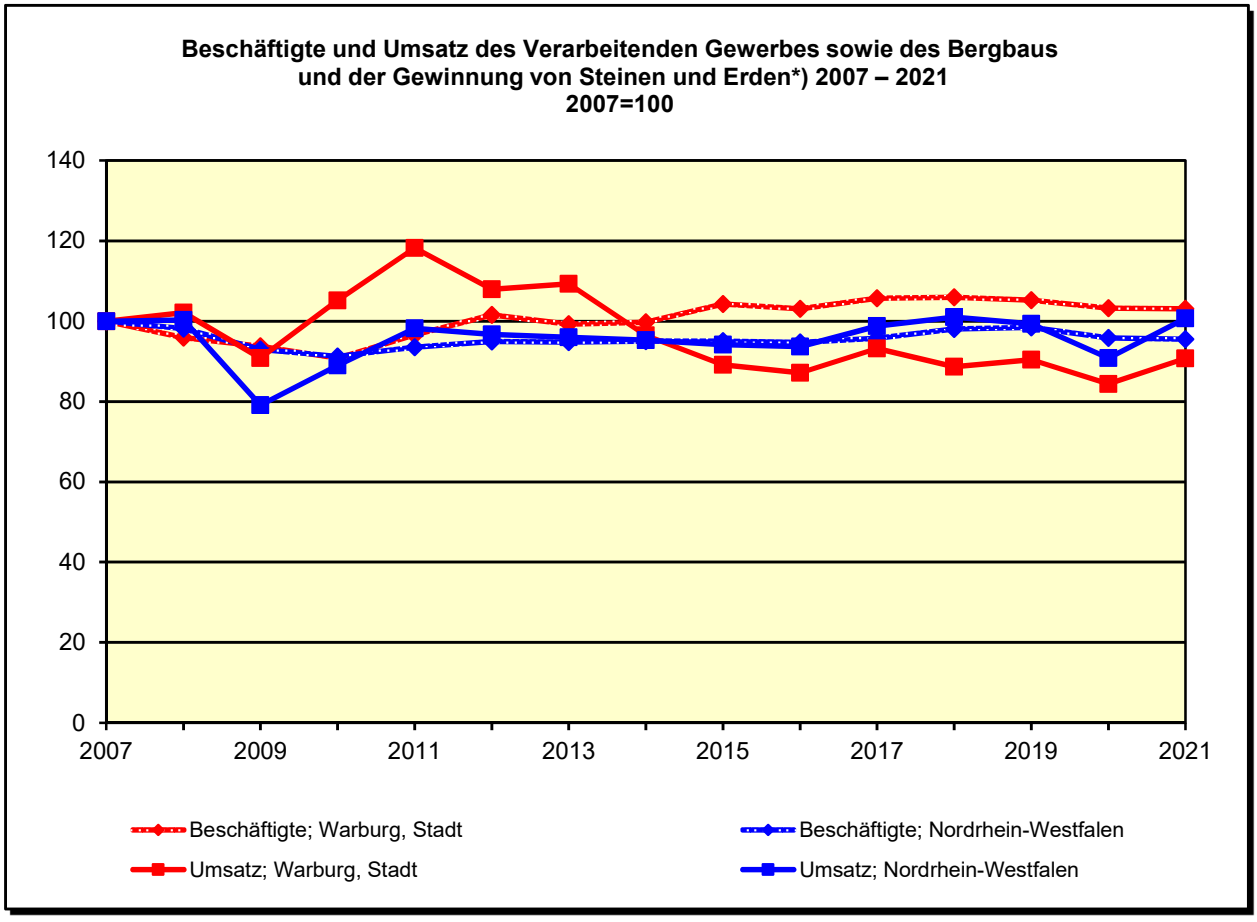
| Beschäftigungsumfang / Altersgruppe | Insgesamt | | Männlich | | Weiblich | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | insgesamt | Ausländer/-innen | zusammen | Ausländer/-innen | zusammen | Ausländer/-innen |
| **Insgesamt** | **9 100** | **533** | **5 036** | **357** | **4 064** | **176** |
| unter 25 Jahre | 977 | 54 | 585 | 33 | 392 | 21 |
| 25 bis unter 45 Jahre | 3 614 | 334 | 2 091 | 242 | 1 523 | 92 |
| 45 Jahre und mehr | 4 509 | 145 | 2 360 | 82 | 2 149 | 63 |
| **Vollzeitbeschäftigte** | **6 452** | **386** | **4 628** | **294** | **1 824** | **92** |
| unter 25 Jahre | 845 | 40 | 543 | 25 | 302 | 15 |
| 25 bis unter 45 Jahre | 2 680 | 257 | 1 917 | 200 | 763 | 57 |
| 45 Jahre und mehr | 2 927 | 89 | 2 168 | 69 | 759 | 20 |
| **Teilzeitbeschäftigte** | **2 648** | **147** | **408** | **63** | **2 240** | **84** |
| unter 25 Jahre | 132 | 14 | 42 | 8 | 90 | 6 |
| 25 bis unter 45 Jahre | 934 | 77 | 174 | 42 | 760 | 35 |
| 45 Jahre und mehr | 1 582 | 56 | 192 | 13 | 1 390 | 43 |



**Betriebe, Beschäftigte und Umsatz des Verarbeitenden Gewerbes sowie des Bergbaus und der Gewinnung von Steinen und Erden*) 2021 nach Wirtschaftszweigen**)**

| Wirtschaftszweig | Warburg, Stadt | | | Kreis Höxter | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Betriebe (30.9.) | Beschäftigte (30.9.) | Umsatz (1 000 EUR) | Betriebe (30.9.) | Beschäftigte (30.9.) | Umsatz (1 000 EUR) |
| **Insgesamt** | **33** | **3 217** | **766 699** | **109** | **9 913** | **1 991 957** |
| Herst. von Nahrungs- und Futtermitteln | 3 | . | 7 781 | 11 | . | 79 719 |
| Herstellung von Papier, Pappe und Waren daraus | 2 | . | . | 3 | . | . |
| Herstellung von chemischen Erzeugnissen | 2 | . | . | 4 | 679 | . |
| Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren | 3 | 392 | 86 284 | 15 | 1 509 | 321 391 |
| Herst. von Glas, -waren, Keramik, Verarb. von Steinen und Erden | 3 | 187 | 37 544 | 7 | 382 | . |
| Metallerzeugung und -bearbeitung | 1 | . | . | 1 | . | . |
| Herst. von Metallerzeugnissen | 5 | 174 | . | 13 | 1 391 | 223 838 |
| Herst. von Datenverarbeitungsgeräten, elektron. u. optischen Erzeugnissen | – | – | – | 1 | . | . |
| Herst. von elektrischen Ausrüstungen | – | – | – | 4 | 232 | . |
| Maschinenbau | 5 | 357 | 66 141 | 14 | 1 511 | 222 910 |
| Herstellung von Kraftwagen und -teilen | 1 | . | . | 3 | . | . |
| Herstellung von Möbeln | 2 | . | . | 6 | 599 | 73 368 |
| Reparatur und Installation von Maschinen und Ausrüstungen | 2 | . | . | 6 | . | 40 677 |

*) Betriebe von Unternehmen mit im Allgemeinen 20 und mehr Beschäftigten – **) Klassifikation der Wirtschaftszweige (WZ 2008)



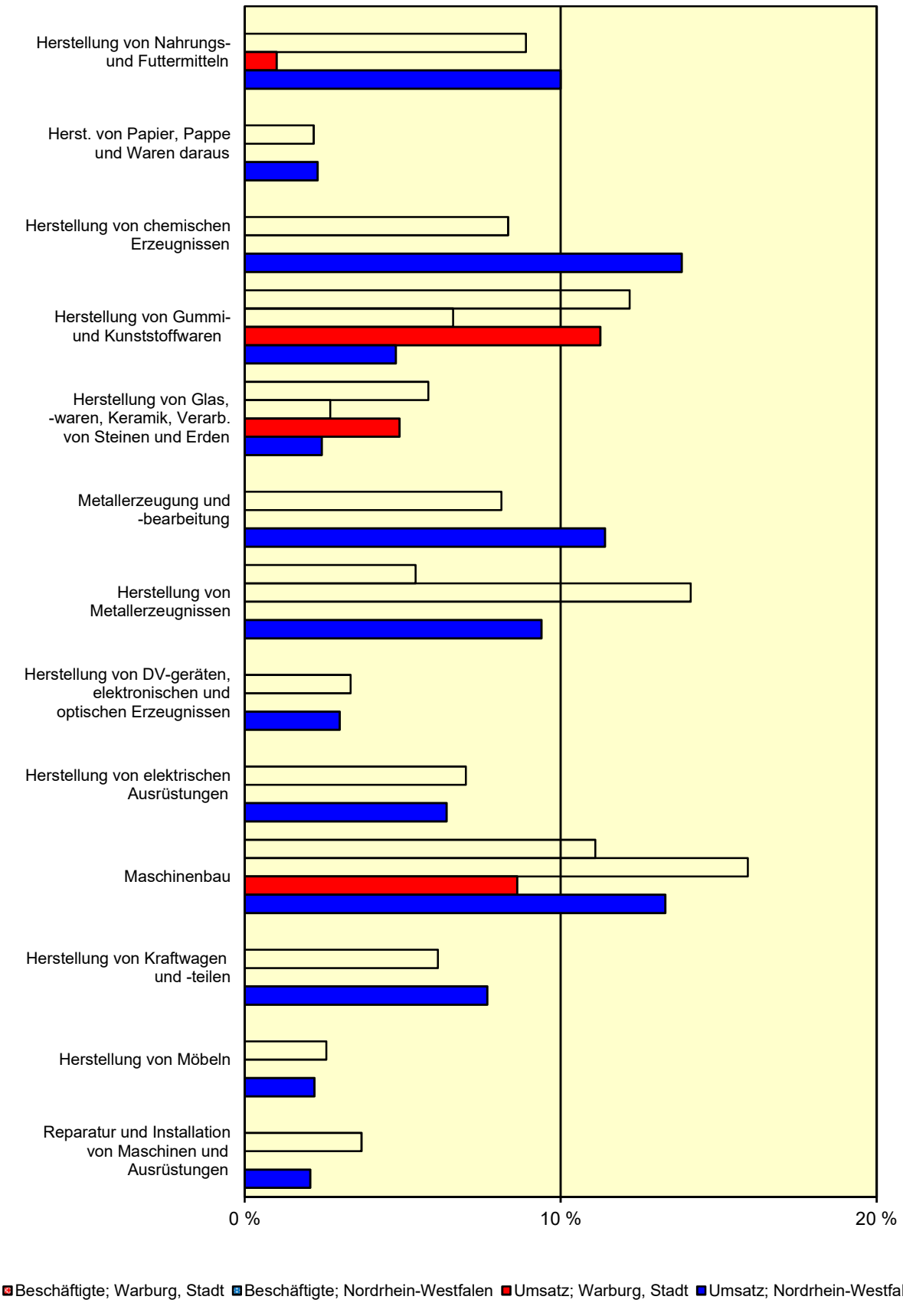

*) Betriebe von Unternehmen mit im Allgemeinen 20 und mehr Beschäftigten. Bis 2007 nach der Klassifikation der Wirtschaftszweige, Ausgabe 2003 (WZ 2003), ab 2008 nach der Klassifikation der Wirtschaftszweige, Ausgabe 2008 (WZ 2008).

**Betriebe, Beschäftigte und Umsatz des Verarbeitenden Gewerbes sowie des Bergbaus und der Gewinnung von Steinen und Erden*) 2021 nach Wirtschaftszweigen**) in Prozent**

| Wirtschaftszweig | Betrachtungs-gebiet | Alle Gemeinden des | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes |
| **Betriebe insgesamt** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Herstellung von Nahrungs- und Futtermitteln | 9,1 | 10,1 | 10,7 | 9,3 |
| Herstellung von Papier, Pappe und Waren daraus | 6,1 | 2,8 | 2,5 | 1,9 |
| Herstellung von chemischen Erzeugnissen | 6,1 | 3,7 | 3,1 | 4,3 |
| Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren | 9,1 | 13,8 | 9,1 | 7,5 |
| Herstellung von Glas, Glaswaren, Keramik, Verarbeitung von Steinen und Erden | 9,1 | 6,4 | 5,2 | 5,5 |
| Metallerzeugung und -bearbeitung | 3,0 | 0,9 | 1,5 | 4,2 |
| Herstellung von Metallerzeugnissen | 15,2 | 11,9 | 16,4 | 20,7 |
| Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten, elektronischen und optischen Erzeugnissen | – | 0,9 | 2,6 | 3,2 |
| Herstellung von elektrischen Ausrüstungen | – | 3,7 | 5,2 | 4,7 |
| Maschinenbau | 15,2 | 12,8 | 15,8 | 14,4 |
| Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenteilen | 3,0 | 2,8 | 2,0 | 2,4 |
| Herstellung von Möbeln | 6,1 | 5,5 | 8,6 | 2,8 |
| Reparatur und Installation von Maschinen u. Ausrüstungen | 6,1 | 5,5 | 3,0 | 5,4 |
| **Beschäftigte insgesamt** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Herstellung von Nahrungs- und Futtermitteln | . | . | 12,3 | 8,9 |
| Herstellung von Papier, Pappe und Waren daraus | . | . | 2,3 | 2,2 |
| Herstellung von chemischen Erzeugnissen | . | 6,8 | 2,6 | 8,3 |
| Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren | 12,2 | 15,2 | 7,5 | 6,6 |
| Herstellung von Glas, Glaswaren, Keramik, Verarbeitung von Steinen und Erden | 5,8 | 3,9 | 2,2 | 2,7 |
| Metallerzeugung und -bearbeitung | . | . | . | 8,1 |
| Herstellung von Metallerzeugnissen | 5,4 | 14,0 | 10,8 | 14,1 |
| Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten, elektronischen und optischen Erzeugnissen | – | . | . | 3,4 |
| Herstellung von elektrischen Ausrüstungen | – | 2,3 | 14,0 | 7,0 |
| Maschinenbau | 11,1 | 15,2 | 15,6 | 15,9 |
| Herstellung von Kraftwagen und Kraftwagenteilen | . | . | 5,5 | 6,1 |
| Herstellung von Möbeln | . | 6,0 | 9,3 | 2,6 |
| Reparatur und Installation von Maschinen u. Ausrüstungen | . | . | 1,9 | 3,7 |
| **Umsatz insgesamt** | **100** | **100** | **100** | **100** |
| Herstellung von Nahrungs- und Futtermitteln | 1,0 | 4,0 | 16,0 | 10,0 |
| Herst. von Papier, Pappe und Waren daraus | . | . | 2,5 | 2,3 |
| Herstellung von chemischen Erzeugnissen | . | . | 3,8 | 13,8 |
| Herstellung von Gummi- und Kunststoffwaren | 11,3 | 16,1 | 5,7 | 4,8 |
| Herstellung von Glas, Glaswaren, Keramik, Verarbeitung von Steinen und Erden | 4,9 | . | . | 2,4 |
| Metallerzeugung und -bearbeitung | . | . | 2,6 | 11,4 |
| Herstellung von Metallerzeugnissen | . | 11,2 | 8,3 | 9,4 |
| Herstellung von Datenverarbeitungsgeräten, elektronischen u. optischen Erzeugnissen | – | . | 2,6 | 3,0 |
| Herstellung von elektrischen Ausrüstungen | – | . | 15,8 | 6,4 |
| Maschinenbau | 8,6 | 11,2 | 14,4 | 13,3 |
| Herstellung von Kraftwagen und -teilen | . | . | 4,7 | 7,7 |
| Herstellung von Möbeln | . | 3,7 | 10,2 | 2,2 |
| Reparatur und Installation von Maschinen u. Ausrüstungen | . | 2,0 | 0,8 | 2,1 |

*) Betriebe von Unternehmen mit im Allgemeinen 20 und mehr Beschäftigten – **) Klassifikation der Wirtschaftszweige (WZ 2008)

**Beschäftigte und Umsatz des Verarbeitenden Gewerbes sowie des Bergbaus und der Gewinnung von Steinen und Erden*) 2021 nach Wirtschaftszweigen**)**




*) Betriebe von Unternehmen mit im Allgemeinen 20 und mehr Beschäftigten – **) Klassifikation der Wirtschaftszweige (WZ 2008)

**Betriebe, Beschäftigte und Umsatz im Bauhauptgewerbe 2006 – 2021**

| Merkmal | 2006 | 2011 | | 2016 | | 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anzahl | | 2006=100 | Anzahl | 2006=100 | Anzahl | 2006=100 |
| Betriebe am 30. Juni | 17 | 15 | 88,2 | 23 | 135,3 | 27 | 158,8 |
| Beschäftigte am 30. Juni | 226 | 271 | 119,9 | 374 | 165,5 | 463 | 204,9 |
| Umsatz[1)] im Vorjahr (1 000 EUR) | 20 576 | 35 922 | 174,6 | 49 068 | 238,5 | 63 127 | 306,8 |

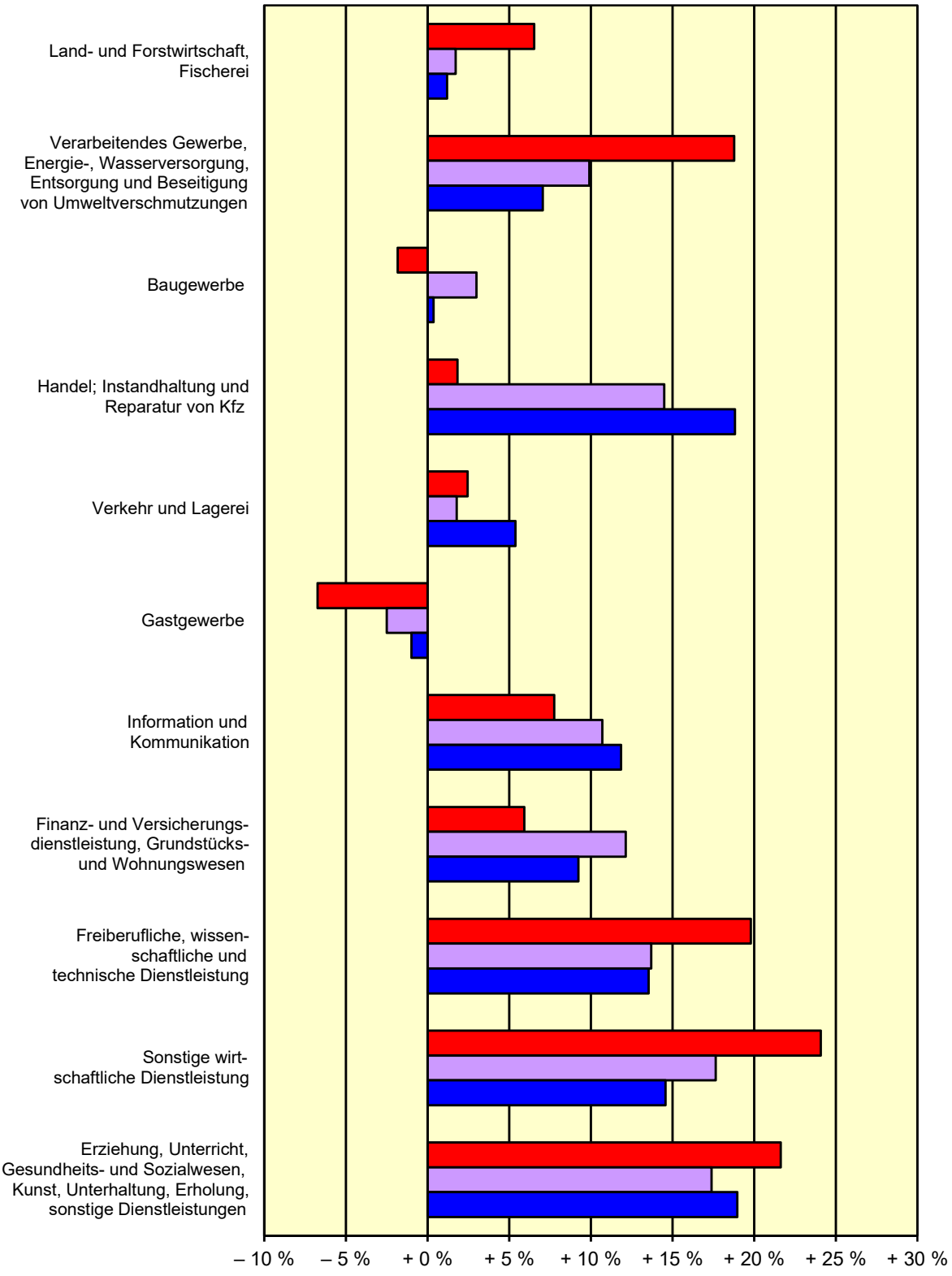
1) ohne Umsatzsteuer

**Gewerbean- und -abmeldungen*) 2021 nach Grund der An- bzw. Abmeldung sowie nach Wirtschaftszweigen**)**

| An- bzw. Abmeldegrund / Wirtschaftszweig | Betrachtungsgebiet | Alle Gemeinden des | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes |
| **Anmeldungen insgesamt** | **156** | **879** | **16 874** | **145 975** |
| **Grund der Anmeldung** | | | | |
| Neugründung | 132 | 724 | 14 233 | 124 406 |
| Umwandlung | 1 | 5 | 99 | 836 |
| Zuzug | 6 | 69 | 1 555 | 13 051 |
| Sonstige Anmeldung | 17 | 81 | 987 | 7 682 |
| **Wirtschaftszweige** | | | | |
| Land- und Forstwirtschaft, Fischerei | . | 27 | 160 | 874 |
| Verarbeitendes Gewerbe, Energie-, Wasserversorgung, Entsorgung u. Beseitigung v. Umweltverschmutzungen | . | 98 | 1 254 | 8 248 |
| Baugewerbe | . | 70 | 1 362 | 12 619 |
| Handel, Instandhaltung und Reparatur von Kfz | . | 234 | 4 625 | 40 363 |
| Verkehr und Lagerei | . | 21 | 682 | 6 818 |
| Gastgewerbe | . | 46 | 695 | 7 644 |
| Information und Kommunikation | . | 42 | 892 | 8 191 |
| Finanz- und Versicherungsdienstleistung, Grundstücks- und Wohnungswesen | . | 51 | 1 252 | 10 341 |
| Freiberufliche, wissenschaftliche und technische Dienstleistung | . | 57 | 1 730 | 14 607 |
| Sonstige wirtschaftliche Dienstleistung | . | 95 | 1 999 | 16 567 |
| Erziehung, Unterricht, Gesundheits- und Sozialwesen, Kunst, Unterhaltung, Erholung, sonst. Dienstleistungen | . | 138 | 2 218 | 19 682 |
| übrige Wirtschaftsabschnitte | . | – | 5 | 21 |
| **Abmeldungen insgesamt** | **122** | **723** | **12 692** | **111 509** |
| **Grund der Abmeldung** | | | | |
| vollständige Aufgabe | 94 | 581 | 9 945 | 90 106 |
| Umwandlung | 2 | 5 | 150 | 1 198 |
| Fortzug | 5 | 50 | 1 682 | 13 310 |
| Sonstige Abmeldung | 21 | 87 | 915 | 6 895 |
| **Wirtschaftszweige** | | | | |
| Land- und Forstwirtschaft, Fischerei | . | 13 | 94 | 522 |
| Verarbeitendes Gewerbe, Energie-, Wasserversorgung, Entsorgung u. Beseitigung v. Umweltverschmutzungen | . | 51 | 842 | 5 506 |
| Baugewerbe | . | 75 | 1 183 | 11 335 |
| Handel, Instandhaltung und Reparatur von Kfz | . | 225 | 3 588 | 30 626 |
| Verkehr und Lagerei | . | 15 | 469 | 5 110 |
| Gastgewerbe | . | 48 | 720 | 7 412 |
| Information und Kommunikation | . | 22 | 518 | 4 722 |
| Finanz- und Versicherungsdienstleistung, Grundstücks- und Wohnungswesen | . | 40 | 805 | 7 098 |
| Freiberufliche, wissenschaftliche und technische Dienstleistung | . | 41 | 1 227 | 10 911 |
| Sonstige wirtschaftliche Dienstleistung | . | 80 | 1 460 | 12 315 |
| Erziehung, Unterricht, Gesundheits- und Sozialwesen, Kunst, Unterhaltung, Erholung, sonst. Dienstleistungen | . | 113 | 1 784 | 15 936 |
| übrige Wirtschaftsabschnitte | . | – | 2 | 16 |

*) ohne Automatenaufsteller – **) Klassifikation der Wirtschaftszweige, Ausgabe 2008 (WZ 2008)

**Überschuss der Gewerbeanmeldungen (+) bzw. der Gewerbeabmeldungen (–) der Jahre 2017 – 2021 nach Wirtschaftszweigen*)**




*) Klassifikation der Wirtschaftszweige, Ausgabe 2008 (WZ 2008)

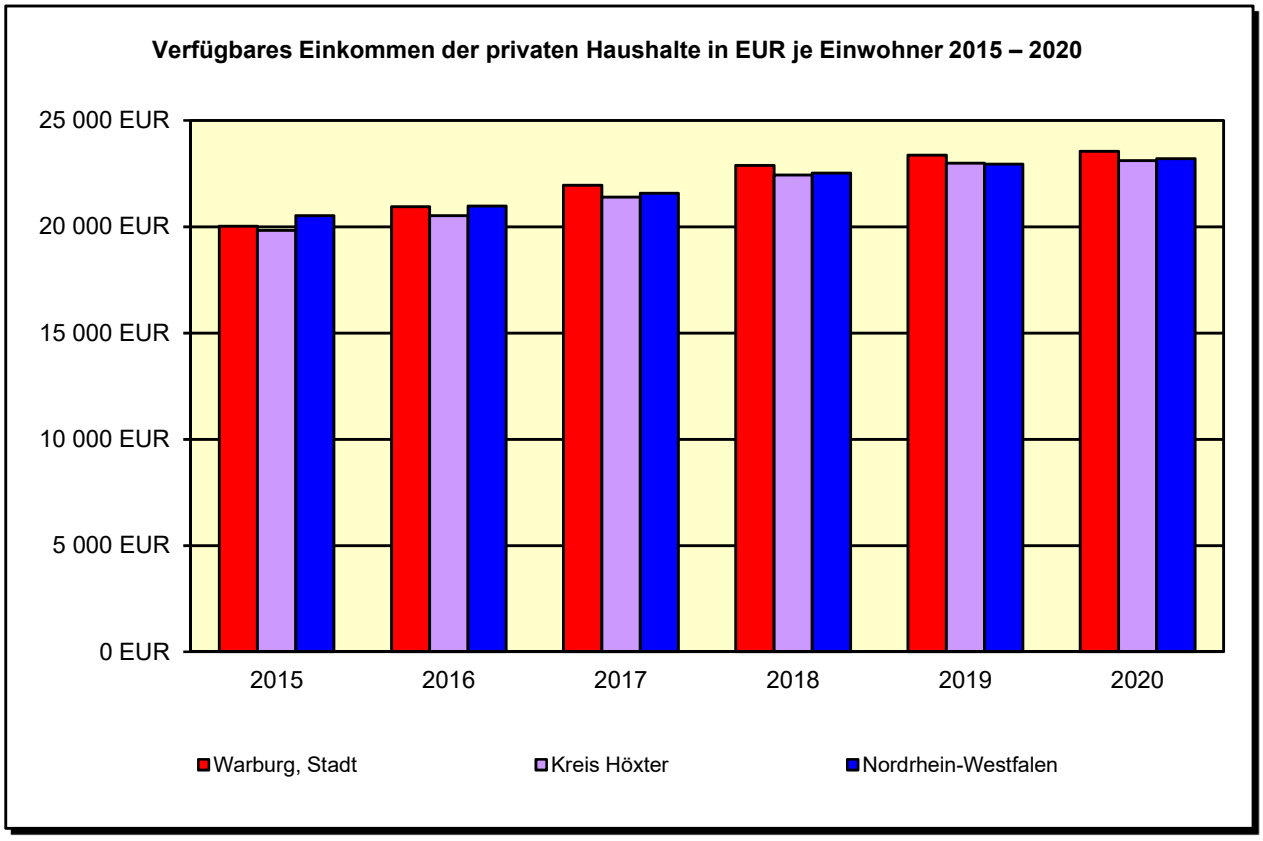
**Steuerpflichtige, steuerbarer Umsatz*) und Umsatzsteuer 2011 – 2020**

| Merkmal | 2011 | 2014 | 2017 | 2020 |
|---|---|---|---|---|
| Steuerpflichtige | 842 | 850 | 847 | 788 |
| Steuerbarer Umsatz (1 000 EUR) | 1 079 241 | 1 169 369 | 1 239 683 | 1 263 281 |
| Steuerbarer Umsatz: Lieferungen und Leistungen (1 000 EUR) | 1 022 836 | 1 096 659 | 1 155 868 | 1 179 582 |
| Umsatzsteuer vor Abzug der Vorsteuer (1 000 EUR) | 176 983 | 187 993 | 200 522 | 182 932 |
| Umsatzsteuer vor Abzug der Vorsteuer: Lieferungen und Leistungen (1 000 EUR) | 166 341 | 174 277 | 179 189 | 159 837 |
| Abziehbare Vorsteuer (1 000 EUR) | 141 427 | 146 108 | 162 575 | 145 680 |
| Umsatzsteuervorauszahlung (1 000 EUR) | 40 267 | 42 397 | 37 947 | 37 252 |

*) Steuerpflichtige mit Lieferungen und Leistungen von mehr als 17 500 EUR (jeweils ohne Umsatzsteuer)

**Primäreinkommen und verfügbares Einkommen der privaten Haushalte 2020**

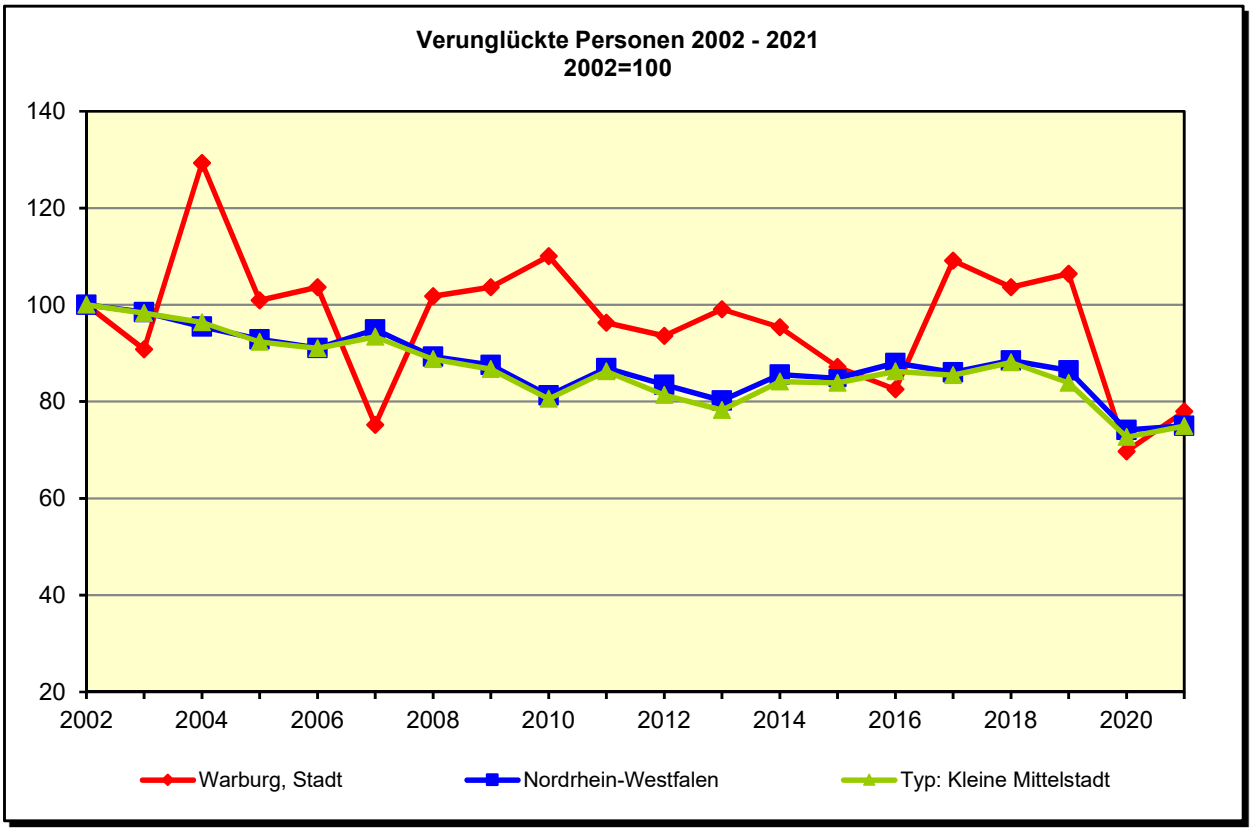
| Einkommen | Betrachtungs-gebiet | Alle Gemeinden des | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
| **Primäreinkommen** | | | | | |
| Insgesamt (Mill. EUR) | 23 209 | x | 146 724 | 500 319 | 97 180 |
| EUR je Einwohner | 37 362 | x | 28 196 | 27 894 | 139 855 |
| **Verfügbares Einkommen der privaten Haushalte** | | | | | |
| Insgesamt (Mill. EUR) | 16 604 | x | 120 911 | 416 139 | 76 047 |
| EUR je Einwohner | 26 729 | x | 23 235 | 23 201 | 110 793 |
| Rangziffer der Gemeinde in NRW (1 bis 396) | 238 | x | x | x | x |



**Unfälle und Kfz-Bestand von 2006 bis 2021**

| Merkmal | 2006 | 2011 | | 2016 | | 2021 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anzahl | | 2006=100 | Anzahl | 2006=100 | Anzahl | 2006=100 |
| **Polizeilich erfasste Unfälle** | **123** | **111** | **90,2** | **85** | **69,1** | **104** | **84,6** |
| **Unfälle mit Personenschaden** | **88** | **82** | **93,2** | **68** | **77,3** | **62** | **70,5** |
| Ortslage | | | | | | | |
| innerorts | 42 | 41 | 97,6 | 30 | 71,4 | 26 | 61,9 |
| außerorts (ohne Autobahnen) | 38 | 38 | 100,0 | 38 | 100,0 | 33 | 86,8 |
| auf Autobahnen | 8 | 3 | 37,5 | – | – | 3 | 37,5 |
| Straßenklasse | | | | | | | |
| Autobahnen | 8 | 3 | 37,5 | – | – | 3 | 37,5 |
| Bundesstraßen | 30 | 37 | 123,3 | 29 | 96,7 | 27 | 90,0 |
| Landesstraßen | 12 | 6 | 50,0 | 16 | 133,3 | 10 | 83,3 |
| Kreisstraßen | 10 | 8 | 80,0 | 7 | 70,0 | 3 | 30,0 |
| andere Straßen | 28 | 28 | 100,0 | 16 | 57,1 | 19 | 67,9 |
| Schwerwiegende Unfälle mit Sachschaden im engeren Sinne | 34 | 24 | 70,6 | 14 | 41,2 | – | – |
| Unfälle unter dem Einfluss berauschender Mittel | 1 | 5 | 500,0 | 3 | 300,0 | – | – |
| **Verunglückte Personen** | **113** | **105** | **92,9** | **90** | **79,6** | **85** | **75,2** |
| Verletzte Personen | 112 | 105 | 93,8 | 88 | 78,6 | 84 | 75,0 |
| Schwerverletzte Personen | 27 | 32 | 118,5 | 27 | 100,0 | 21 | 77,8 |
| Getötete Personen | 1 | – | – | 2 | 200,0 | 1 | 100,0 |
| **Kfz-Bestand*) je 1 000 Einwohner** | **743** | **716** | **96,3** | **774** | **104,1** | **850** | **114,3** |
| Pkw-Bestand*) je 1 000 Einwohner | 602 | 577 | 95,8 | 618 | 102,6 | 677 | **112,4** |

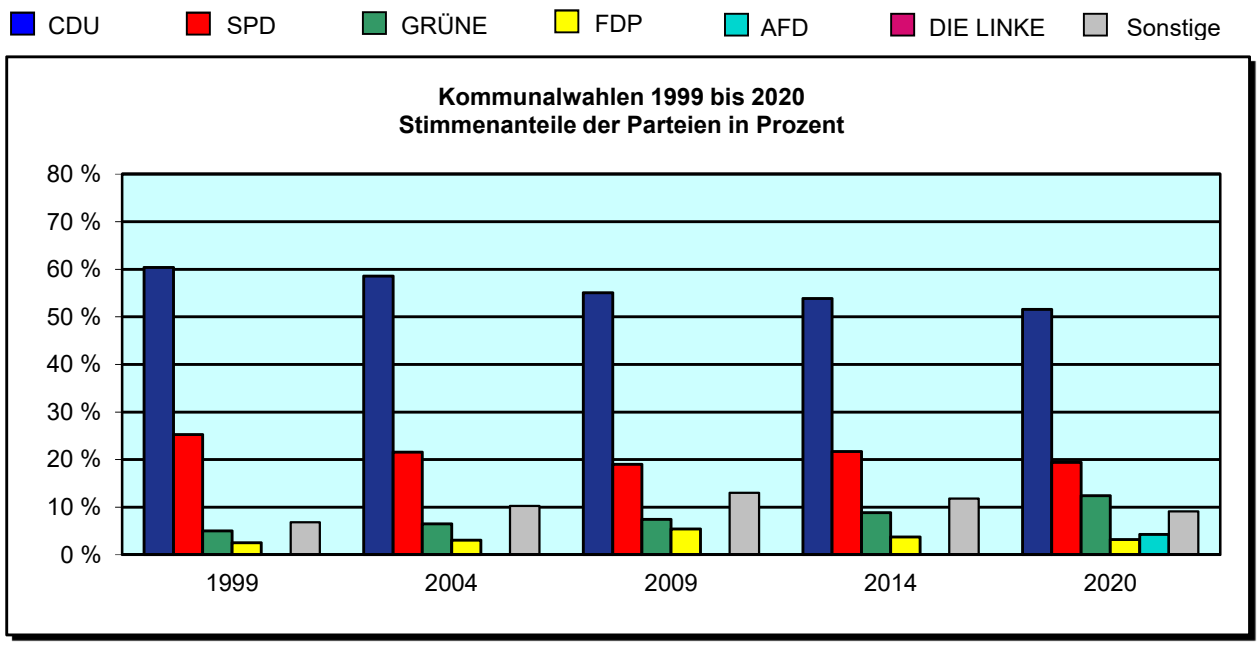
*) ab 31.12.2007: ohne vorübergehend stillgelegte Fahrzeuge (etwa 12%). Die Werte ab dem 31.12.2007 sind daher mit den früheren Werten nicht mehr vergleichbar.

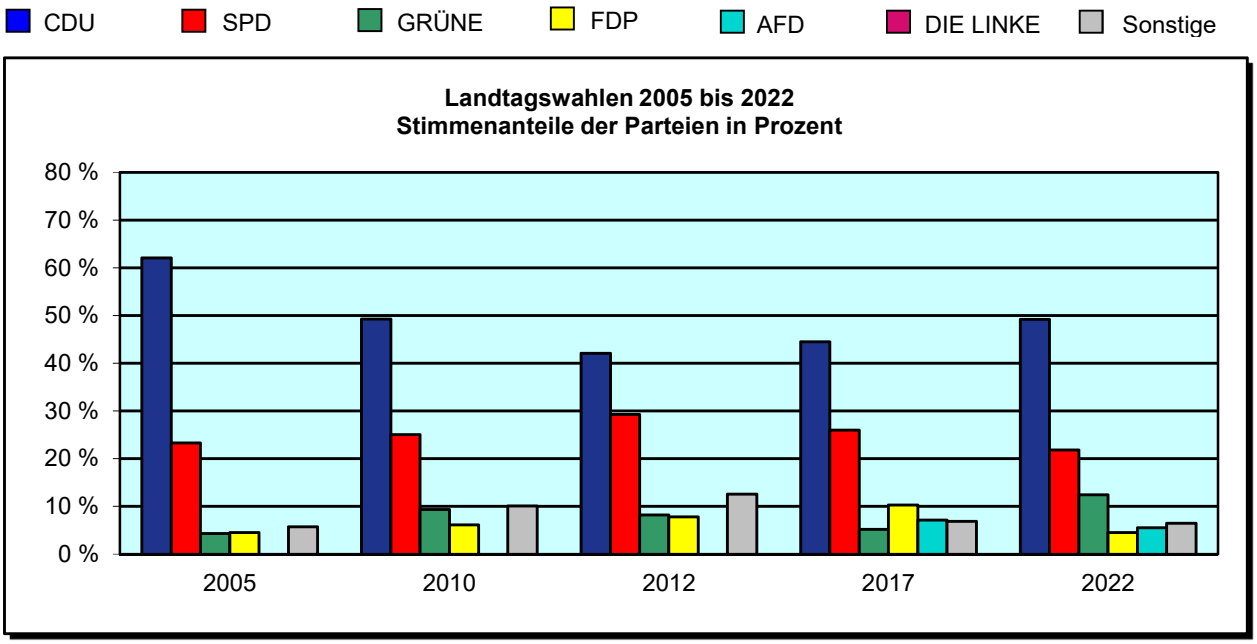


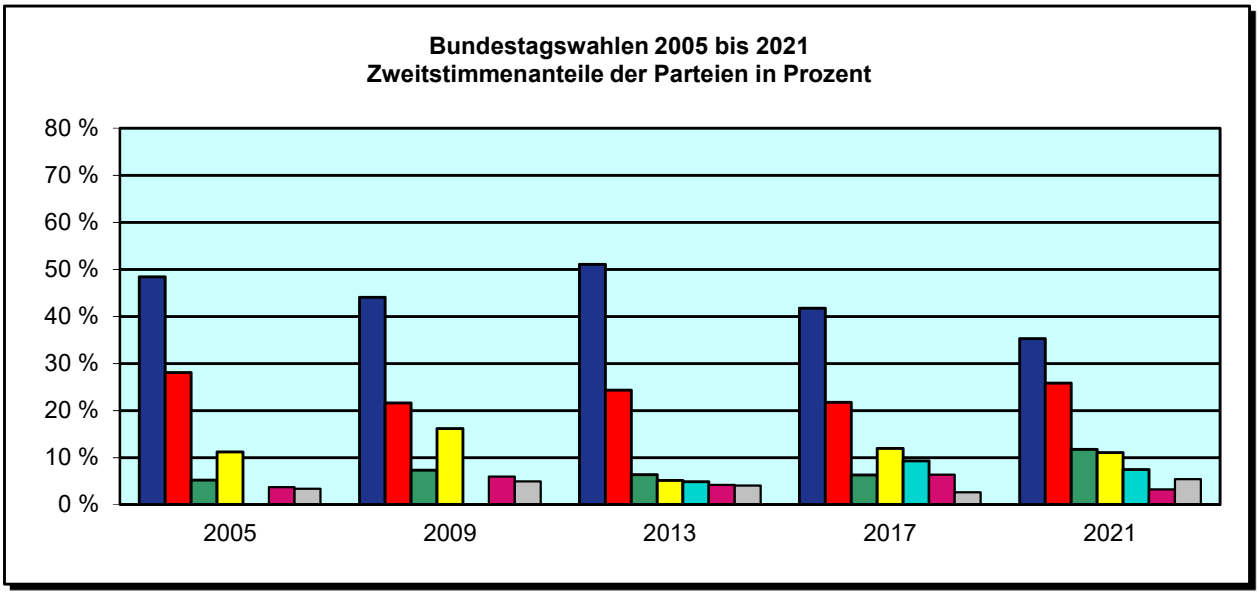
**Wahlergebnisse 2019 bis 2022**

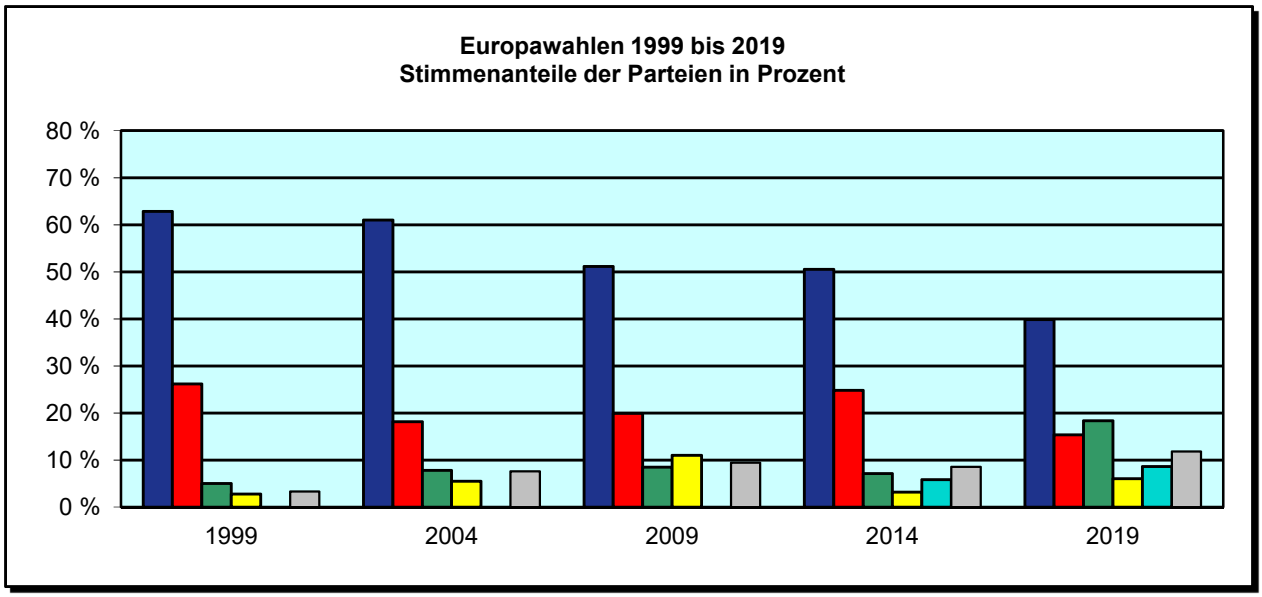
| Wahl | | Betrachtungs-gebiet | Alle Gemeinden des Kreises | Reg.-Bez. | Landes | gleichen Typs |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **Wahlbeteiligung in %** | | | | | | |
| Kommunalwahlen*) 2020 | | 57,5 | 59,8 | 53,9 | 51,9 | 54,6 |
| Landtagswahl 2022 | | 57,1 | 58,2 | 55,5 | 55,5 | 56,8 |
| Bundestagswahl 2021 | | 77,2 | 78,4 | 76,5 | 76,4 | 77,8 |
| Europawahl 2019 | | 61,5 | 62,2 | 61,2 | 61,4 | 62,3 |
| **Stimmenanteile der Parteien in %** | | | | | | |
| Kommunalwahlen*) 2020 | CDU | 51,5 | 51,4 | 37,5 | 35,9 | 38,4 |
| | SPD | 19,4 | 19,9 | 25,8 | 25,4 | 23,7 |
| | GRÜNE | 12,5 | 15,9 | 19,7 | 20,9 | 16,8 |
| | FDP | 3,2 | 5,4 | 6,2 | 5,8 | 6,0 |
| | AfD | 4,3 | 4,9 | 5,2 | 5,3 | 1,7 |
| | Sonstige | 9,1 | 2,5 | 5,6 | 6,6 | 13,4 |
| Landtagswahl 2022 | CDU | 49,2 | 50,0 | 36,4 | 35,7 | 40,3 |
| | SPD | 21,8 | 21,7 | 26,4 | 26,7 | 25,4 |
| | GRÜNE | 12,5 | 11,7 | 17,0 | 18,2 | 15,9 |
| | FDP | 4,5 | 4,9 | 5,8 | 5,9 | 5,9 |
| | AfD | 5,6 | 5,7 | 6,4 | 5,4 | 5,4 |
| | Sonstige | 6,5 | 6,0 | 8,0 | 8,2 | 7,1 |
| Bundestagswahl 2021 | CDU | 35,3 | 34,9 | 25,6 | 26,0 | 28,5 |
| | SPD | 25,8 | 25,7 | 27,5 | 29,1 | 28,4 |
| | GRÜNE | 11,8 | 10,5 | 14,7 | 16,1 | 13,6 |
| | FDP | 11,1 | 11,1 | 11,4 | 11,4 | 11,7 |
| | AfD | 7,5 | 7,5 | 8,2 | 7,3 | 7,1 |
| | DIE LINKE | 3,2 | 2,7 | 3,6 | 3,7 | 3,0 |
| | Sonstige | 5,4 | 7,5 | 8,9 | 6,5 | 7,7 |
| Europawahl 2019 | CDU | 39,9 | 39,9 | 29,0 | 27,9 | 31,9 |
| | SPD | 15,3 | 16,5 | 19,3 | 19,2 | 18,8 |
| | GRÜNE | 18,3 | 17,0 | 22,7 | 23,2 | 21,5 |
| | FDP | 6,0 | 6,5 | 6,2 | 6,7 | 6,9 |
| | AfD | 8,6 | 8,2 | 8,6 | 8,5 | 8,2 |
| | Sonstige | 11,8 | 12,0 | 14,1 | 14,5 | 12,7 |

*) Wahlen zu den Vertretungen der Gemeinden und kreisfreien Städte (Gemeindeebene) bzw. der kreisfreien Städte und Kreise (Kreis-, Regierungsbezirks- und Landesebene)




CDU
SPD
GRÜNE
FDP
AFD
DIE LINKE
Sonstige
Landtagswahlen 2005 bis 2022
Stimmenanteile der Parteien in Prozent
80 %
70 %
60 %
50 %
40 %
30 %
20 %
10 %
0 %
2005
2010
2012
2017
2022


Bundestagswahlen 2005 bis 2021
Zweitstimmenanteile der Parteien in Prozent
80 %
70 %
60 %
50 %
40 %
30 %
20 %
10 %
0 %
2005
2009
2013
2017
2021


Europawahlen 1999 bis 2019
Stimmenanteile der Parteien in Prozent
80 %
70 %
60 %
50 %
40 %
30 %
20 %
10 %
0 %
1999
2004
2009
2014
2019

**Zeichenerklärung** (nach DIN 55 301)

| | |
|---|---|
| 0 | = weniger als die Hälfte von 1 in der letzten besetzten Stelle, jedoch mehr als nichts |
| – | = nichts vorhanden (genau null) |
| . | = Zahlenwert unbekannt oder geheim zu halten |
| / | = keine Angabe, da Zahlenwert nicht sicher genug |
| x | = Tabellenfach gesperrt, weil Aussage nicht sinnvoll |

**Hinweis zum Bevölkerungsstand für den Stichtag 31.12.2016**

Die Entwicklung des Bevölkerungsstandes 2016 ist aufgrund methodischer Änderungen bei den Wanderungsstatistiken, technischer Weiterentwicklungen der Datenlieferungen aus dem Meldewesen sowie der Umstellung auf ein neues statistisches Aufbereitungsverfahren nur bedingt mit den Vorjahreswerten vergleichbar. Einschränkungen bei der Genauigkeit der Ergebnisse können aus der erhöhten Zuwanderung und den dadurch bedingten Problemen bei der melderechtlichen Erfassung Schutzsuchender resultieren.

Für sechs Kommunen ist das vorliegende Ergebnis, das u. a. auf Basis der von den Meldebehörden erhaltenen Nachrichten ermittelt wurde, unplausibel. Daher ist die Genauigkeit der Ergebnisse der übergeordneten Verwaltungsbezirke eingeschränkt. Die Gründe hierfür liegen offenbar in der melderechtlichen Behandlung von Schutzsuchenden. Die Unstimmigkeiten konnten nicht abschließend aufgelöst werden.

**Hinweis zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten**

Fehlende oder falsche Signierungen der Meldungen zur Sozialversicherung werden ab dem Berichtjahr 1998 vom neuen Auswertungsverfahren nicht mehr automatisch korrigiert. Dies hat die Konsequenz, dass z.B. die Summierung aus Vollzeit und Teilzeit oder aus Deutschen und Ausländern nicht immer die "Beschäftigten insgesamt" ergibt, sondern geringfügig kleiner sein kann.

**Hinweis zu den Diagrammen**

Geheim zu haltende Werte (".") und Zahlenwerte, die nicht sicher genug sind ("/"), werden in Diagrammen wie "–" (nichts vorhanden, genau null) behandelt.

**Impressum**

Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW)
Statistisches Landesamt
Mauerstr. 51
40476 Düsseldorf

Telefon: +49 (0)211 9449-01
Fax: +49 (0)211 9449-8000
E-Mail: poststelle@it.nrw.de
Internet: www.it.nrw

**Quellen**

Information und Technik Nordrhein-Westfalen (IT.NRW), Statistisches Landesamt
Bundesagentur für Arbeit (Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte)

# Steuer- u. Gebührensätze der Hansestadt Warburg 2023

**Veränderung gegenüber dem Vorjahr**
⇔ = unverändert
⇑ = Zunahme
⇓ = Abnahme

| | | |
|---|---|---|
| **Abwasserbeseitigung** | Die letzten Änderungen erfolgten zum 01.01.2016. Es ist geplant, eine Gebührenanpassung ab dem Jahr 2023 vorzunehmen. Nähere Details ergeben sich aus der künftigen Beratung. Die aktuellen Sätze sehen wie folgt aus: | |
| *Einmaliger Kanalanschlussbeitrag:* | 5,50 € je qm (Ausnahmen abhängig vom Einzelfall) | |
| *Schmutzwasser-gebühren:*<br><br><br><br>*Niederschlagswasser-gebühren:* | Grundgebühr von 60,00 € jährlich……<br>a) Für die Benutzung des öffentlichen Kanalnetzes 1,07€/m³ Frischwassermaßstab<br>b) Für die Benutzung der öffentlichen Abwasserbeseitigungsanlagen 1,68 €/m³ Frischwassermaßstab<br>0,53 €/m² abflusswirksam befestigte Fläche/m²)<br><br>1,74 €/m² Sondernutzungsgebühr für die Einleitung von Niederschlagswasser in den Schmutzwasserkanal | **Anpassung für 2023 erfolgt!** |
| *Grundstücks-entwässerungsanlagen* | Für Kleinkläranlagen: 62,97 €/m³<br>Für Abflusslose Gruben: 62,97 €/m³ | **Anpassung für 2023 erfolgt!** |
| **Wasserversorgung** | | |
| Beiträge | 614,00 € je Grundstück (zuzgl. 7 % MwSt.) | |
| Aufwandersatz für Herstellung | 1.100 € bis 15 m Länge, darüber 15,34 €/m (zuzgl. 7 % USt.) | |
| Gebühren | Grundgebühr: 11,80 €/ mtl. pro Zähler<br>für Weide- und Gartenanschlüsse beträgt die Bereitstellungsgebühr 42,00 €/ Jahr (zuzgl. 7% USt.) | **Anpassung für 2023 erfolgt!** |
| | Verbrauch: 1,72 €/m³ (zuzgl. 7% USt) | **Anpassung für 2023 erfolgt!** |
| **Straßenreinigung – Winterdienst** | | ⇔ |
| Gebührenmaßstab und Gebührensatz | Für die Winterreinigung beträgt die Benutzungsgebühr je Meter Grundstücksseite für die Dringlichkeitsstufe 1 = 0,49 €, für die Dringlichkeitsstufe 2 = 0,31 € /m. jährlich ab 01.03.2016. | ⇔ |

| | | |
|---|---|---|
| **Straßenreinigung – Sommerreinigung** | | ⇔ |
| Gebühren | Bei einer einmaligen wöchentlichen Reinigung der Fahrbahn bzw. der Fahrbahn und der Gehwege beträgt die Benutzungsgebühr jährlich je Meter Grundstücksseite, wenn das Grundstück erschlossen wird durch eine Straße der<br>Kategorie A: 6,76 /m<br>Kategorie B: 2,85 /m<br>Die Zugehörigkeit einer Straße zu den v.g. Kategorien ergibt sich aus dem Straßenverzeichnis. | ⇔ |
| **Bestattungswesen** | letzte Änderung zum 01.01.2017 | ⇔ |
| | Bestattungsgebühr Erdgrab 578 € | |
| | Bestattungsgebühr Urnengrab 245 € | |
| | Benutzung der Friedhofskapelle 254 € | |
| | Gebühr für Reihengräber; Erdbestattung<br>1.577 € je Grabstelle bei 20 jähr. Nutzungsdauer | ⇔ |
| | Gebühr für Reihengräber; Urnenbestattung<br>1.376 € je Grabstelle bei 20 jähr. Nutzungsdauer | ⇔ |
| | Gebühr für Wahlgräber<br>2.144 € je Grabstelle bei 20 jähr. Nutzungsdauer | ⇔ |
| | Gebühr für Wahlgräber; Urnenwahlgrab<br>1.644 € je Grabstelle bei 20 jähr. Nutzungsdauer | ⇔ |
| | | |
| | weitere Gebührensätze unter: http://www.kuw-warburg.de | ⇔ |
| **Realsteuerhebesätze** | | |
| Grundsteuer A ( Land- u. Forstwirtschaft) | 330 v. H. | ⇔ |
| Grundsteuer B (übrige Grundstücke) | 479 v. H. | ⇔ |
| Gewerbesteuer | 420 v. H. | ⇔ |
| **Hundesteuer** | | ⇔ |
| Steuer | für einen Hund 90,00 €,<br>für zwei Hunde je Hund 125,00 €;<br>für drei oder mehr Hunde je Hund 155,00 €;<br>für einen gefährlichen Hund 600,00 €,<br>für zwei oder mehr gefährliche Hunde je Hund 937,50 €.<br>Abweichungen durch Ermäßigung möglich. | ⇔ |
| **Vergnügungssteuer** | | ⇔ |
| Steuer für das Halten von Spiel-, Musik-, Geschicklichkeits-, | Die Steuer für das Halten von Spiel-, Musik-, Geschicklichkeits-, Unterhaltungs- oder ähnlichen Apparaten bemisst sich bei Apparaten mit Gewinnmöglichkeit nach dem Einspielergebnis, bei Apparaten ohne Gewinnmöglichkeit nach deren | |

| | |
|---|---|
| Unterhaltungs- oder ähnlichen Apparaten | Anzahl. Einspielergebnis (sogenannter Kasseninhalt) ist der Gesamtbetrag der eingesetzten Spielbeträge (Spieleinsätze) abzüglich der ausgezahlten Gewinne in Spielhallen oder ähnlichen Unternehmen<br>Die Steuer beträgt je Apparat und angefangenen Kalendermonat bei der Aufstellung von Apparaten mit Gewinnmöglichkeit<br>1. In Spielhallen oder ähnlichen Unternehmen ( § 1 Nr. 6a)<br>a) vom 01.10.2018 bis 31.12.2018 = 12,5 v.H. des Einspielergebnisses<br>b) vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 = 13,5 v.H. des Einspielergebnisses<br>c) ab dem 01.01.2020 = 14,5 v.H. des Einspielergebnisses<br>bei Apparaten ohne Gewinnmöglichkeit= 35,00 Euro<br>2. in Gastwirtschaften und sonstigen Orten (§1 Nr. 6 b)<br>bei Apparaten mit Gewinnmöglichkeit<br>a) vom 01.10.2018 bis 31.12.2018 = 12,5 v.H. des Einspielergebnisses<br>b) vom 01.01.2019 bis 31.12.2019 = 13,5 v.H. des Einspielergebnisses<br>c) ab dem 01.01.2020 = 14,5 v.H. des Einspielergebnisses<br><br>bei Apparaten ohne Gewinnmöglichkeit= 25,00 €uro<br>3. in Spielhallen, Gastwirtschaften und an sonstigen Orten<br>(§ 1 Nr. 6 a und b) bei Apparaten, mit denen Gewalttätigkeiten gegen Menschen und/oder Tiere dargestellt werden oder die die Verherrlichung oder Verharmlosung des Krieges oder pornographische und die Würde des Menschen verletzende Praktiken zum Gegenstand haben 500,00 Euro |
| Steuer für Tanzveranstaltungen | Für Tanzveranstaltungen gewerblicher Art sowie Striptease Vorführungen und Darbietungen ähnlicher Art ist die Pauschsteuer nach der Größe des benutzen Raumes zu erheben, wenn kein Eintrittsgeld erhoben wird. Die Größe des Raumes berechnet sich nach dem Flächeninhalt der für die Veranstaltung und die Teilnehmer bestimmten Räume einschließlich des Schankraumes, aber ausschließlich der Küche, Toiletten und ähnlichen Nebenräumen. Entsprechendes gilt für Veranstaltungen im Freien.<br>Die Pauschsteuer beträgt je Veranstaltungstag und angefangene zehn Quadratmeter Veranstaltungsfläche in geschlossenen Räumen 1,00 Euro. Bei Veranstaltungen im Freien beträgt die Pauschsteuer 0,60 Euro je Veranstaltungstag und angefangene zehn Quadratmeter Veranstaltungsfläche. Endet eine Veranstaltung erst am Folgetag, wird ein Veranstaltungstag für die Berechnung zu Grunde gelegt.<br>Die Hansestadt Warburg kann den Steuerbetrag mit dem Veranstalter vereinbaren, wenn die Ermittlung der Veranstaltungsfläche besonders schwierig ist.<br>Tanzveranstaltungen gewerblicher Art: Der Steuersatz beträgt 22 % des Eintrittspreises oder Entgelts.<br><br>Grundlage: Vergnügungssteuersatzung der Hansestadt Warburg in der derzeit gültigen Fassung. |

- ***Teilauszüge (Angaben ohne Gewähr)***
  ***Stand: 01.02.2022***

**HANSESTADT WARBURG**
Der Bürgermeister

**Beschlussvorlage**
- öffentlich -
Vorlagen-Nr. VL-93/2021

| | |
|---|---|
| Aktenzeichen: | I.II - 20 |
| Fachbereich: | I.II - Finanzservice, Beteiligungen, Forstwirtschaft |
| Sachbearbeiter: | Armin Sander |
| Datum: | 03.05.2021 |
| Anlagen: | |

| Beratungsfolge | TOP | Sitzungstermin |
|---|---|---|
| Rat der Hansestadt Warburg | | 18.05.2021 |

**Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG, Stand 30.04.2021**

**Beschlussvorschlag:**
Der Rat nimmt den aktuellen Sachstandsbericht zur finanzwirtschaftlichen Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr 2021 zur Kenntnis.

**Sachverhalt und Erläuterungen:**

**Allgemein:** Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden. Dieses Gesetz hat zum Ziel, Kosten, die in Folge der Corona-Pandemie entstanden sind, ergebnisneutral zu verrechnen, so dass sich die Corona-Pandemie nicht unmittelbar auf den kommunalen Haushaltsausgleich auswirkt. Um dieses Ziel zu erreichen, wurde mit dem v.g. Gesetz eine sog. Bilanzierungshilfe für „Corona bezogene Belastungen“ geschaffen.

In diesem Posten sollen die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen isoliert dargestellt werden. Als Haushaltsbelastungen werden hierbei sowohl COVID-19 Pandemie bedingte Mindererträge als auch Mehraufwendungen verstanden. Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Außerplanmäßige Abschreibungen sind ebenfalls zulässig. Alternativ steht den Kommunen im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Nach § 2 Abs. 2 des **Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen - NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** ist dem Rat vierteljährlich über die finanzielle Lage zu berichten.

**Jahresabschluss 2020:** In diesem Zusammenhang hatte ich bereits darauf hingewiesen, dass die Verwaltung aufgrund der dringenden Empfehlung des beauftragten Wirtschaftsprüfers im Jahresabschluss 2020 eine nicht-ergebniswirksame Wertwertberichtigung des bisherigen Bilanzansatzes des städt. Waldvermögens (Gesamtwert zum Bilanzstichtag 31.12.2019 = 21.785.729,07 EUR) in einer Größenordnung von rd. 4,7 Mio. EUR (gegen Verrechnung mit der Allgemeinen Rücklage) vornehmen wird.

Auf Basis der Ausgangswerte der Eröffnungsbilanz ergibt dies aktuell eine Streichung der entsprechenden Altersklassen der Fichte i.H.v. 10.318.596,22 €, davon dann 50 % gemäß des Bewertungsmodells sind 5.159.298,11 €.

Um diesen Betrag ist der Wert der Eröffnungsbilanz für den Stadtwald zu reduzieren. In einer ersten vorläufigen/überschlägigen Einschätzung war noch von einer Wertberichtigung von 4,7 mio. Euro ausgegangen worden, die jedoch durch die exakte Berechnung noch nach oben zu korrigieren ist.

Des Weiteren möchte ich darüber informieren, dass das **vorläufige Jahresergebnis zum 31.12.2020** voraussichtlich rd. 2,6 Mio. an Überschuss ausweisen wird. Der Überschuss liegt damit um rund 3,1 Mio. über dem Planergebnis (rund -0,5 Mio.). Dabei ist allerdings zu berücksichtigen, dass die Abschreibungen und Sonderposten momentan noch mit den Planwerten erfasst sind. Hier kann sich noch eine Änderung ergeben.

Das deutlich bessere Ergebnis ist auf nach aktuellem Stand auf folgende Ereignisse zurückzuführen:

<u>Erträge:</u>

Wesentliche Gründe sind zum einen die Gewerbesteuer die „nur“ rund 0,8 Mio. unter dem Planansatz im IST erfolgt ist. Zudem wird dann dieser Unterschiedsbetrag (0,8 Mio.) noch neutral über die Bilanzierungshilfe (**NKF-CIG)** abgebildet.

Hinzu kommen auch die Mehrerträge bei den privatrechtlichen Leistungsentgelten (im Wesentlichen Erträge aus Holzverkäufe), die um rd. 1,1 Mio. über dem Planansatz liegen.

<u>Aufwendungen:</u>

Die Versorgungsaufwendungen sind um rund 0,8 Mio. niedriger ausgefallen als im Planansatz veranschlagt. Im Wesentlichen ist dies auf die so gut wie unveränderten Pensions- und Beihilferückstellungen zurückzuführen.

Darüber hinaus sind insgesamt die Transferaufwendungen um rund 0,8 Mio. geringer als geplant ausgefallen (im Wesentlichen Zuschüsse an private Unternehmen und übrige Bereiche)

Die übrigen Positionen kompensieren sich oder gleichen sich aus.

**Haushalt 2021:** Zum Stichtag 30.04.2021 weisen die maßgeblichen Positionen, die für Corona bezogenen negative Auswirkungen/Belastungen in Betracht kommen, folgenden Stand aus:

| **Haushaltsgröße** | **KT, KSt, Sk** | **HH-Ansatz** | **HH-Soll**; Stand: 05.05.2021 | **aktuelle Differenz** | **aktuelle Hochrechnung** | **Bemerkungen:** |
|---|---|---|---|---|---|---|
| Gewerbesteuer | 611010-10000-4013000 | 8.000.000 € | 10.605.172 € | 2.605.172 € | 8.000.000 € | |
| *Korrektur Gewerbesteuer (1. Quartal § 11 KomHVO)* | 611010-10000-4013001 | *0 €* | *-2.728.619 €* | *-2.728.619 €* | -2.728.619 € | *Negative Belastung aufgrund der Zeitabgrenzung* |
| *nachrichtlich: Gewerbesteuer (tatsächliches IST)* | *611010-10000-6011000* | *8.000.000 €* | *2.071.060 €* | *5.928.940 €* | 8.000.000 € | |
| Vergnügungssteuer | 611010-10000-4031000 | 160.000 € | - 300 € | 160.300 € | 80.000 € | Mindererträge mind. bis zu 80.000 € |
| Gemeindeanteil Einkommensteuer | 611010-10000-4021000 | 10.573.000 € | 2.642.675 € | 7.930.325 € | 10.573.000 € | |
| Gemeindeanteil Umsatzsteuer | 611010-10000-4022000 | 2.340.000 € | 544.884 € | 1.795.116 € | 2.340.000 € | |
| Kreisumlage allgemein (z.B. Mehrkosten Gesundheitsamt) | 611010-10000-5374000 | 11.687.100 € | 11.519.584 € | 167.516 € | | |
| Zuweisungen des Kreises Höxter (Kindergärten) | 365040 | | | - € | ? | U.U erfolgt hier eine Fehlbedarfsdeckung über die Kreisumlage |
| OGS Beiträge (anteiliger Beitragsverzicht) für April und Mai | 211020+211030-4361020 | 93.000 € | 430 € | 92.570 € | 56.570 € | Annahme: Aussetzung der Beiträge für Februar, Mai und Juni 2021; Erhebung von Elternbeiträge für den Monat März 2021; Erhebung von Elternbeiträgen für April und Juli 2021 (Mindereinnahmen bei dieser Konstellation – das Land NRW hat sich bisher noch |

| Haushaltsgröße | KT, KSt, Sk | HH-Ansatz | HH-Soll; Stand: 05.05.2021 | aktuelle Differenz | aktuelle Hochrechnung | Bemerkungen: |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | nicht klar positioniert - ca. 9.000 € x 4 Monate = 36.000,00 € (Januar, Februar, Mai und Juni 2021); ab August 2021 sollen wieder regelmäßig Beiträge erhoben werden (s.a. separate Vorlage) |

Anmerkung: Es muss berücksichtigt werden, dass der aktuelle Haushalt erst im April 2021 durch die Aufsichtsbehörde freigegeben wurde und sich die Haushaltsansätze an den bereits bekannten Belastungen orientieren. Weitere negative Auswirkungen werden sich voraussichtlich erst in den kommenden Monaten zahlenmäßig im Detail ergeben.

Ein Schwerpunkt der finanzwirtschaftlichen Veränderungen des städtischen Haushalts bildet auch der Bereich **Forstwirtschaft**, der gegenüber den Vorjahren schon im Plan einen deutlichen Zuschussbedarf ausweist:

*Forst-Einnahmen/Ausgaben 01.01. bis 30.04.2021:*

| **Revier** | **Einnahme** | | | |
|---|---|---|---|---|
| | Erlöse Holzverkauf | Förderung Extremwetter (erwartet) | Förderung lt. Privatwaldförder-richtlinie (erwartet) | Nachhaltigkeits-prämie |
| Revier Scherfede | 352.000 € | 50.000 € | 37.450 € | 170.000 € |
| Revier Jägerpfad | 154.000 € | | 89.100 € | |
| | **506.000 €** | **50.000 €** | **126.550 €** | **170.000 €** |
| | | | | ***852.550 €*** |

| | **Ausgaben** | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | Begründung | Wegebau | Maschinen und Geräte | Haue und Rücke-kosten | Sonstiges |
| Revier Scherfede | 92.000 € | | | 170.000 € | 2.300 € |
| Revier Jägerpfad | 184.000 € | 25.000 € | 13.700 € | | 4.200 € |
| | **276.000 €** | **25.000 €** | **13.700 €** | **170.000 €** | **6.500 €** |
| | | | | | ***491.200 €*** |

**) Angaben des Gemeindeforstamtes; ohne Personalkosten u.a.*

Gegenüber der Verplanung werden weitere Zuwendungen so u.a. für den Bereich der Wiederaufforstung von „Privatwald“ erwartet. Dieses bedeutet in Folge jedoch auch, dass u.U. in diesem Jahr erhöhte Aufwendungen für Wiederaufforstungsleistungen im lfd. Jahr stattfinden werden; die evtl. in späteren Jahren zu geringeren Aufwendungen führen können.

Nach der aktuellen **Liquiditätsvorausschau** weist der Kassenbestand zum 30.04.2021 einen Bestand i.H.v. 6.457.513 € aus. Die Kassenbestandsprognose zum 31.07.2021 geht

von einer Liquidität i.H.v. 7.958.572 € aus. In diesem Betrag sind derzeit 3 Mio. € Liquiditätskredite an die Stadtwerke Warburg GmbH enthalten.

Ein gravierender Punkt sind **Kostensteigerungen** sowohl im Bereich der Bauunterhaltung als auch bei den Materialien der geplanten investiven Maßnahmen, bei denen augenblicklich mit drastischen Mehrkosten zu rechnen ist. Dadurch können auch die städtischen Projekte enorm ins Stocken geraten. Dies liegt im Wesentlichen an dem seit dem Jahreswechsel massiven Preissteigerungen bei den Baumaterialien; sowohl bei Holz, Metall, Dämmung u.a. - Preise werden momentan häufig nur noch als Tagespreise vorgehalten.

Die Knappheit an Rohstoffen und Teilen droht damit auch unsere kommunalen Bauprojekte auszubremsen. Es zeichnet sich schon jetzt eine deutliche Materialknappheit und drastische Lieferengpässe verbunden mit enormen Kostensteigerungen ab. Der heimischen Industrie und dem Handwerk fehlen mittlerweile wesentliche Teile, um die Aufträge nicht nur zeitnah, sondern überhaupt mit den ausgeschriebenen Materialien abwickeln zu können.

Sollte diese Situation sich weiter fortsetzen, muss u.U. festgelegt werden, welche Maßnahmen priorisiert bzw. verschoben werden.

Weitere konkrete Mindererträge bzw. Mehraufwendungen bzw. Kostenänderungen bei den geplanten Investitionen wurden seitens der Fachbereiche darüber hinaus nicht gemeldet.

Die bisher über die Zu- und Abgangskonten gebuchten Beträge nach der „**Bilanzierungshilfe COVID-19**" teilen sich seit der Einrichtung der Konten im Frühjahr 2020 bis zum 10.05.2021 auf folgende größere Positionen auf:

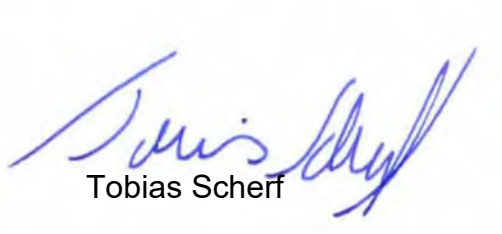
| **Gesamtbetrag** *Angaben in €* | **Saalmiete , Nebenkosten, Tontechnik** | **Hygiene, Desinfektion, Test, Mundschutz, Spuckschutz** | **Büromaterial Corona, Absperrmarkierungen u.a.** | **Reinigung** | **Bekanntmachungen** | **Luftreiniger, CO2 Messer** | **Klassenfahrten Ausfall** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **288.020** | 2.507 | 82.425 | 2.280 | 102.219 | 4.552 | 81.018 *) | 13.019 |

Dem stehen folgende Einnahmen gegenüber:

| **Gesamtbetrag** *Angaben in €* | **Luftreiniger** | **Klassenfahrten Erstattung** | **Busverkehr, Masken, Sonstiges** |
|---|---|---|---|
| **150.648** | 88.954 *) | 11.772 | 49.921 *) |

Hierbei sind die Ausgleichszahlungen des Bundes und des Landes für die Mindererträge bei der Gewerbesteuer i.H.v. 284.147 € sowie die zu berücksichtigen Elternbeiträge für die Kinderbetreuung und der OGB-Beiträge noch NICHT berücksichtigt.

*) Anzumerken ist zudem, dass in dem Überschuss bei den Erstattungsleistungen für die Luftreinigungsgeräte Wartungspauschalen eingerechnet wurden, deren Ausgaben später noch anfallen werden.



Tobias Scherf

**HANSESTADT WARBURG**
Der Bürgermeister

**Beschlussvorlage**
- öffentlich -
Vorlagen-Nr. VL-159/2021

| | |
|---|---|
| Aktenzeichen: | 20 |
| Fachbereich: | I.II - Finanzservice, Beteiligungen, Forstwirtschaft |
| Sachbearbeiter: | Armin Sander |
| Datum: | 20.07.2021 |
| Anlagen: | |

| Beratungsfolge | TOP | Sitzungstermin |
|---|---|---|
| Rat der Hansestadt Warburg | | 31.08.2021 |

**Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG**

**Beschlussvorschlag:**
Der Rat nimmt den aktuellen Sachstandsbericht zur finanzwirtschaftlichen Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr 2021 zur Kenntnis.

**Finanzielle Auswirkungen:**

| **FINANZIELLE AUSWIRKUNGEN** | |
|---|---|
| ☐ **JA** (Siehe hier oder Sachdarstellung lt. Vorlage) | ☐ **NEIN** |

| **INVESTITION (FINANZPLAN)** | | | |
|---|---|---|---|
| Produkt-Nr./Bezeichnung: | | Invest.-Nr/Bezeichnung: | |
| Gesamtausgaben: | EUR | Einnahmen (Zuschuss etc.) | EUR |
| HH-Mittel bereitgestellt? | ☐ **JA** | ☐ **NEIN** | Gegenfinanzierung inkl. evtl. Einsparungen laut Sachdarstellung |
| Konsumtive Folgekosten (Personal, Unterhaltung, Abschreibungen)? | | | EUR |

| **ERGEBNISWIRKSAM** | | | |
|---|---|---|---|
| Produkt-Nr./Bezeichnung: | | Sachkonto/Bezeichnung: | |
| Gesamtaufwendungen: | EUR | Erträge | EUR |
| HH-Mittel bereitgestellt? | ☐ **JA** | ☐ **NEIN** | Gegenfinanzierung inkl. evtl. Einsparungen laut Sachdarstellung |
| Jährliche Folgekosten? | Erläuterung und Finanzierungsvorschläge siehe Sachdarstellung | | |

| | |
|---|---|
| Mitzeichnung Stadtkämmerer<br>(oder SGL Finanzservice) | |

**Sachverhalt und Erläuterungen:**

**Allgemein:** Das vom Landtag NRW beschlossene Gesetz zur Isolierung der aus der COVID-19 Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen (NKFCOVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG) ist am 30.09.2020 im Gesetz- und Verordnungsblatt des Landes Nordrhein-Westfalen verkündet worden. Dieses Gesetz hat zum Ziel, Kosten, die in Folge der Corona-Pandemie entstanden sind, ergebnisneutral zu verrechnen, so dass sich die Corona-Pandemie nicht unmittelbar auf den kommunalen Haushaltsausgleich auswirkt. Um dieses Ziel zu erreichen, wurde mit dem v.g. Gesetz eine sog. Bilanzierungshilfe für „Corona bezogene Belastungen“ geschaffen.

In diesem Posten sollen die pandemiebedingten Haushaltsbelastungen isoliert dargestellt werden. Als Haushaltsbelastungen werden hierbei sowohl COVID-19 Pandemie bedingte Mindererträge als auch Mehraufwendungen verstanden. Die mit dem Jahresabschluss 2020 erstmalig anzusetzende Bilanzierungshilfe ist beginnend mit dem Haushaltsjahr 2025 linear über längstens 50 Jahre erfolgswirksam abzuschreiben. Außerplanmäßige Abschreibungen sind ebenfalls zulässig. Alternativ steht den Kommunen im Jahr 2024 für die Aufstellung der Haushaltssatzung 2025 das einmalig auszuübende Recht zu, die Bilanzierungshilfe ganz oder in Anteilen gegen das Eigenkapital erfolgsneutral auszubuchen.

Nach § 2 Abs. 2 des **Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen - NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** ist dem Rat vierteljährlich über die finanzielle Lage zu berichten.

Der Rat der Hansestadt Warburg hat in der Sitzung zur Verabschiedung des Haushaltes 2021 am 09.03.2021 auf Antrag der CDU-Fraktion beschlossen, die finanzwirtschaftliche Entwicklung des laufenden Haushaltes vierteljährlich darzustellen. Die letzte Information erfolgte in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 18.05.2021.

**Jahresabschluss 2020:**

Hierzu wird zunächst auf die Dauervorlage D-31/2021 „Jahresabschluss 2020“ verwiesen.

Der Lagebericht weist zur Bilanz zum 31.12.2020 verkürzt folgende Struktur aus:

| | **31.12.2020** Mio. € | **31.12.2019** Mio. € | **mehr/ weniger** Mio. € | % |
|---|---|---|---|---|
| Aufw. Z. Erhaltg. d. gemeindl. Leistungsf. | 0,7 | 0 | 0,7 | |
| Anlagevermögen | 184,5 | 183,8 | 0,7 | 0% |
| Umlaufvermögen | 16,9 | 17,3 | -0,4 | -2% |
| Aktive Rechnungsabgrenzung | 0,8 | 0,9 | -0,1 | -11% |
| Summe Aktiva | 202,9 | 202,0 | 0,9 | 0% |
| Eigenkapital | 86,6 | 88,5 | -1,9 | -2% |
| Sonderposten | 76,9 | 71,0 | 5,9 | 8% |
| Rückstellungen | 21,7 | 21,5 | 0,2 | 1% |
| Verbindlichkeiten | 17,6 | 20,9 | -3,3 | -16% |
| Passive Rechnungsabgrenzung | 0,1 | 0,1 | 0,0 | 0% |
| Summe Passiva | 202,9 | 202,0 | 0,9 | 0% |

Auf der Aktivseite, die maßgeblich durch das kommunaltypisch hohe Anlagevermögen (Anteil an der Bilanzsumme zum 31.12.2020 = 91,0%) bestimmt ist, war der Anstieg der Bilanzsumme um rund 0,9 Mio. € (+0,5 %) auf den Werte-Zuwachs im Anlagevermögen zurückzuführen, wobei zuvor das **Waldvermögen um fast 5,2 Mio. € erfolgsneutral abgewertet** worden ist. Anzumerken ist auch die Erhöhung der Ausleihungen an verbundene Unternehmen (+ 3,0 Mio. €) an die Stadtwerke Warburg GmbH. **Zudem wurde der Betrag (0,7 Mio. €) aus den Haushaltsbelastungen der COVID-19-Pandemie erstmalig in der Bilanzposition „Aufwendungen zur Erhaltung der gemeindlichen Leistungsfähigkeit“ aktiviert.**

Hiermit korrespondieren auch die Veränderungen auf der Passivseite der Bilanz, die sich im Wesentlichen aus dem Rückgang der erhaltenen Anzahlungen i.H.v. rd. 3,5 Mio. € sowie dem Anstieg der Sonderposten (+ 5,9 Mio. €) und der erfolgsneutralen Abwertungen des Waldvermögens im Eigenkapital ergeben.

**Ergebnisrechnung 2020**:

Das Haushaltsjahr 2020 schließt in der Ergebnisrechnung - bei einem ursprünglich geplanten Fehlbetrag laut Haushaltsplan von rd. 0,5 Mio. € - mit einem Jahresüberschuss von rd. 3,3 Mio. € ab. Nähere Details auch hierzu ergeben sich aus dem Lagebericht zum Jahresabschluss 2020.

**Haushalt 2021:** Zum Stichtag 01.07.2021 weisen die maßgeblichen Positionen, die für Corona bezogenen negative Auswirkungen/Belastungen in Betracht kommen, folgenden Stand aus:

| | KT, KSt, Sk | HH-Ansatz | HH-Soll; Stand: | aktuelle Differenz | aktuelle Hochrechnung | Bemerkungen: |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 04.08.2021 | | | (in €) |
| **Gewerbesteuer** | 611010-10000-4013000 | 8.000.000 | 10.913.334 | - 2.913.334 | 9.500.000 | Annahme |
| ***Korrektur Gewerbesteuer (1. Quartal § 11 KomHVO)*** | 611010-10000-4013001 | - | -2.728.619 | 2.728.619 | 2.728.619 | Zuordnung auf das korrekte Jahr |
| ***nachrichtlich: Gewerbesteuer (tatsächliches IST)*** | *611010-10000-6013000* | *8.000.000* | *4.377.642* | *3.622.358* | *9.500.000* | *Fälligkeiten: 15.02.,15.05., 15.08., 15.11. Annahme* |
| **Vergnügungssteuer** | 611010-10000-4031000 | 160.000 | 11.303 | 148.697 | 80.000 | Mindererträge mind. bis zu 80.000 € |
| **Gemeindeanteil Einkommensteuer** | 611010-10000-4021000 | 10.573.000 | 5.424.425 | 5.148.575 | 10.573.000 | |
| **Gemeindeanteil Umsatzsteuer** | 611010-10000-4022000 | 2.340.000 | 1.105.108 | 1.234.892 | 2.340.000 | |
| **Kreisumlage allgemein (z.B. Mehrkosten Gesundheitsamt)** | 611010-10000-5374000 | 11.687.100 | 11.519.584 | 167.516 | 11.519.584 | |
| **Kreisumlage Jugendamt** | 611010-10000-537500 | 7.580.000 | 7.612.943 | - 32.943 | 7.612.943 | |
| **Zuweisungen des Kreises Höxter (Kindergärten)** | 365040 | | | - | | U.U erfolgt hier eine Fehlbedarfsdeckung über die Kreisumlage |

| | KT, KSt, Sk | HH-Ansatz | HH-Soll; Stand: | aktuelle Differenz | aktuelle Hochrechnung | Bemerkungen: |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **OGS Beiträge (anteiliger Beitragsverzicht) für April und Mai** | 211020+211030-4361020 | 93.000 | 430 | 92.570 | 56.570 | Die Hansestadt Warburg hat für die Zeit von Januar – Mai 2021 nachfolgenden Einnahmeverlust: Januar 2021 = 5.146,00 € - 50%, Februar 2021 = 10.292,00 € -100%; März 2021 = 5.146,00 € - 50%; April 2021 - 5.146,00 € - 50%; Mai 2021 = 5.146,00 € - 50 %; Ab Juni 2021 ist der Beitrag wieder in voller Höhe für die Eltern angefallen. In den Monaten Januar, März – Mai 2021 werden jeweils 50% vom Land erstattet. |

Anmerkung: Es muss weiterhin berücksichtigt werden, dass der aktuelle Haushalt erst im April 2021 durch die Aufsichtsbehörde freigegeben wurde und sich die Haushaltsansätze an den bereits bekannten Belastungen orientieren. Weitere negative Auswirkungen werden sich, wie später noch ausgeführt, durch die steigenden Bezugs-/Materialpreise ergeben.

Im Mai wurden bereits darauf hingewiesen, dass eine Regionalisierung der Schätzergebnisse für Nordrhein-Westfalen (Mai-Steuerschätzungen) noch nicht vorlag. Leider hat sich an diesem Sachstand bisher noch nichts geändert, sodass in Bezug auf die Steuereinnahmen aus Einkommens- und Umsatzsteuer keine exaktere Aussage getroffen werden kann.

Ein Schwerpunkt der finanzwirtschaftlichen Veränderungen des städtischen Haushalts bildet auch der Bereich **Forstwirtschaft**, der gegenüber den Vorjahren schon im Plan einen deutlichen Zuschussbedarf ausweist:

Hierzu wurde bereits bei der letzten Berichterstattung auf die positive Entwicklung insbesondere durch erhöhte Holzerlöse (massive Steigerungen bei dem Verkauf u.a. von Schadholz) und Zuwendungen hingewiesen. Diese Einnahmeentwicklung wird sich allerdings künftig nicht fortsetzen.

| Jahresrechnung KT 555010 Stand: 29.07.21 | Ergebnis Vorjahr | Ansatz Rechnungsjahr | Ergebnis Rechnungsjahr | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|---|---|---|---|---|
| Gesamtbetrag der Erträge | -2.907.648,25 | -761.630,00 | -1.617.000,16 | -855.370,16 |
| Gesamtbetrag der Aufwendungen | 2.201.885,02 | 1.854.600,00 | 1.057.214,33 | -797.385,67 |
| Differenz | -705.763,23 | 1.092.970,00 | -559.785,83 | -1.652.755,83 |

Neben der Förderung „Extremwetter“ i.H.v. 50.000 € konnte eine „Prämie zum Erhalt und Bewirtschaftung der Wälder“ in Höhe von 170.000 € vereinnahmt werden. Offen ist derzeit noch die geplante „Förderung nach den Privatwaldförderrichtlinien“, die das Ergebnis noch einmal deutlich mit rd. 126.550 € verbessern würde.

Festzuhalten bleibt allerdings, dass sich neben der positiven Ertragsentwicklung auch die Aufwendungen im Bereich der Wiederaufforstung deutlich steigen werden. Hier gilt es jetzt einen deutlichen Schwerpunkt zu setzen, um Mehrkosten bei der Wiederaufforstung durch derzeit extrem starken Unterbewuchs im Rahmen zu halten.

Nach der aktuellen **Liquiditätsvorausschau** weist der Kassenbestand zum 30.07.2021 einen Bestand i.H.v. 6.006.425 € aus. Die Kassenbestandsprognose zum 31.10.2021 geht von einer Liquidität i.H.v. rd. 7,5 Mio. € aus. In diesem Betrag sind derzeit 3 Mio. € Liquiditätskredite an die Stadtwerke Warburg GmbH enthalten.

Ein gravierender Punkt sind weiterhin **Kostensteigerungen** sowohl im Bereich der Bauunterhaltung als auch bei den Materialien der geplanten investiven Maßnahmen, bei denen augenblicklich mit drastischen Mehrkosten zu rechnen ist. Dadurch können auch die städtischen Projekte enorm ins Stocken geraten. Dies liegt im Wesentlichen an dem seit dem Jahreswechsel massiven Preissteigerungen bei den Baumaterialien; sowohl bei Holz, Metall, Dämmung u.a. - Preise werden momentan häufig nur noch als Tagespreise vorgehalten.

Die Knappheit an Rohstoffen und Teilen droht damit auch unsere kommunalen Bauprojekte auszubremsen. Es zeichnet sich eine deutliche Materialknappheit und drastische Lieferengpässe verbunden mit enormen Kostensteigerungen ab. Der heimischen Industrie und dem Handwerk fehlen mittlerweile wesentliche Teile, um die Aufträge nicht nur zeitnah, sondern überhaupt mit den ausgeschriebenen Materialien abwickeln zu können.

Sollte diese Situation sich weiter fortsetzen, muss u.U. festgelegt werden, welche Maßnahmen priorisiert bzw. verschoben werden.

Weitere konkrete Mindererträge bzw. Mehraufwendungen bzw. Kostenänderungen bei den geplanten Investitionen wurden aktuell seitens der Fachbereiche noch nicht gemeldet. Der Fachbereich II hat jedoch darauf hingewiesen, dass es bei einzelnen Projekten zu Mehrkosten und Umsetzungsverzögerungen kommen wird. Sobald diese genau beziffert werden

können, werden diese zusätzlichen Kosten dem Rat mitgeteilt. Es ist bereits jetzt absehbar, dass die geplante Maßnahme „Lüftungsanlage Dreifachturnhalle“ sich um ca. 20 – 30 % verteuern wird und die hauptsächliche Umsetzung der Maßnahmen im Frühjahr Sommer 2022 aufgrund von Lieferengpässen erfolgen kann.

Die bisher über die Zu- und Abgangskonten gebuchten Beträge nach der „**Bilanzierungshilfe COVID-19**" sind im Detail in der folgenden Aufstellung bis zum Stichtag 02.08.2021 aufgelistet, die nun nach Kostenträgern differenziert, einzeln dargestellt werden:

| Zeilenbeschriftungen | Summe von Betrag |
|---|---|
| **111010** | 2036,85 |
| **111020** | 5520,01 |
| **111070** | 1070,58 |
| **122010** | 60656,68 |
| **126010** | 66,05 |
| **211010** | 4308,87 |
| **211020** | -7697,95 |
| **211030** | 8001,4 |
| **211040** | 1809,3 |
| **211050** | 14079,68 |
| **216010** | 18383,48 |
| **217010** | 6469,46 |
| **217020** | 3929,08 |
| **241010** | -595 |
| **242010** | -21989,93 |
| **313010** | -47,01 |
| **365010** | -2643,74 |
| **365020** | -2673,41 |
| **366020** | 9,79 |
| **374010** | 138,03 |
| **375010** | 382,35 |
| **424010** | 242,43 |
| **Gesamtbelastung Haushalt** | **91457** |

Besonders hinweisen möchte ich auf die Kosten im Rahmen der Beauftragung von Sicherheitsdiensten für die Asylbewerberunterkünfte unter Kostenträger 122010:

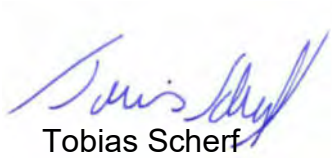
| | |
|---|---|
| Quarantänebewachung Unterkunft Kleebrede 22 | 27.628,11 |
| Quarantänebewachung Unterkunft Bahnhofstr.43 | 23.508,57 |

Vom 07.05. – 26.05.21 traten in der Kleebrede (Insgesamt 39 Bewohner) in Warburg in der Asylunterkunft mehrere positive Corona Fälle unter den Flüchtlingen auf. Da mehr als ½ der Bewohner positiv auf das Virus getestet wurden, musste ein Sicherheitsdienst bestellt

werden, der rund um die Uhr für die Überwachung der Quarantäne sorgte und die Unterkunft vor dem Zutritt Dritter geschützt hat.

Ebenfalls wurden auch zahlreiche positive Fälle in der Unterkunft der Bahnhofstraße (45 Bewohner) gemeldet, sodass auch hier ein Sicherheitsdienst in der Zeit von 18.05. – 04.06. eingesetzt wurde.

Der Rat der Hansestadt Warburg wird um Kenntnisnahme gebeten.



Tobias Scherf

**HANSESTADT WARBURG**
Der Bürgermeister

**Beschlussvorlage**
- öffentlich -
Vorlagen-Nr. VL-215/2021

| | |
|---|---|
| Aktenzeichen: | 20 |
| Fachbereich: | I.II - Finanzservice, Beteiligungen, Forstwirtschaft |
| Sachbearbeiter: | Andreas Fornefeld |
| Datum: | 11.11.2021 |
| Anlagen: | |

| Beratungsfolge | TOP | Sitzungstermin |
|---|---|---|
| Rat der Hansestadt Warburg | | 14.12.2021 |

**Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG**

**Beschlussvorschlag:**
Der Rat nimmt den aktuellen Sachstandsbericht zur finanzwirtschaftlichen Entwicklung im laufenden Haushaltsjahr 2021 zur Kenntnis.

**Sachverhalt und Erläuterungen:**

Nach § 2 Abs. 2 des **Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen - NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** ist dem Rat vierteljährlich über die finanzielle Lage zu berichten.

Der Rat der Hansestadt Warburg hat in der Sitzung zur Verabschiedung des Haushaltes 2021 am 09.03.2021 auf Antrag der CDU-Fraktion beschlossen, die finanzwirtschaftliche Entwicklung des laufenden Haushaltes vierteljährlich darzustellen. Die letzte Information erfolgte in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 31.08.2021.

Bei der Erläuterung der einzelnen Finanzpositionen wurde sich auf die wesentlichen Erträge sowie Aufwendungen beschränkt.

**Gewerbesteuer**

Derzeit liegen die angeordneten Erträge mit rd. 12.000.000 € um 4.000.000 € über dem Planansatz des Haushaltsjahres 2021. Im Haushaltsjahr 2020 wurde jedoch von einer nach § 11 Abs. 2 KomHVO geforderten Periodisierung der Steuerbeträge Gebrauch gemacht. Hiernach sind geänderte Gewerbesteuerbescheide des 1. Quartals 2021 für die Veranlagungszeiträume 2010 bis 2020 im Zuge des Wertaufhellungsgebotes gemäß § 33 Absatz 1 Nr. 3 KomHVO NRW dem Haushaltsjahr 2020 zugeordnet worden (rd. 2.700.000

€).

Die periodengerechte Zuordnung der Gewerbesteuer hat zur Folge, dass die tatsächlichen Gewerbesteuererträge für das HHJ 2021 bei rd. 9.300.000 € liegen. Damit wird der Planansatz 2021 um rd. 1.300.000 € überschritten. Da nach dem Stetigkeitsprinzip auch im HHJ 2021 von § 11 Abs. 2 KomHVO Gebrauch gemacht werden muss, bleibt abzuwarten, ob der Mehrertrag von 1.300.000 € gehalten werden kann. Aufgrund der verschiedenen Corona bedingten Schließungsmaßnahmen im ersten Halbjahr 2021 ist mit einem möglichen Rückgang der Gewerbesteuererträge zu rechnen.

**Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer**

Der Gemeindeanteil der Einkommensteuer bewegt sich nach derzeitigen Hochrechnungen um rd. 100.000 € über dem Haushaltsansatz, bei der Umsatzsteuer ist mit der Einhaltung des geplanten Budgets von 2.340.000 € zu rechnen.

**Grundsteuer**

Die Grundsteuer B beläuft sich 2021 mit rd. 3.636.000 € um rd. 21.000 € über dem Haushaltsansatz von 3.615.000 €. Die Grundsteuer A unterschreitet den Haushaltsansatz leicht mit rd. 5.000 €.

**Sonstige Gemeindesteuern**

Der Ansatz der Hundesteuer von 180.000 € wird genau getroffen. Bei der Vergnügungssteuer ist mit einer Planabweichung von -90.000 € zu rechnen, da dieser Bereich besonders von den coronabedingten Schließungen betroffen war.

**Kostenträger Forstwirtschaft und Jagt**

Die Holzverkaufserträge übersteigen den Haushaltsansatz deutlich, sodass der Kostenträger 555010 „Forstwirtschaft und Jagd“ nicht wie geplant mit einem Defizit von rd. 1.092.000 €, sondern mit einem leicht positiven Ergebnis dem Haushaltsjahr 2021 abschließen wird. Diese Einnahmeentwicklung wird sich allerdings künftig nicht fortsetzen. Festzuhalten bleibt, dass sich neben der positiven Ertragsentwicklung auch die Aufwendungen im Bereich der Wiederaufforstung massiv erhöhen werden. Hier gilt es jetzt einen deutlichen Schwerpunkt zu setzen, um Mehrkosten bei der Wiederaufforstung durch derzeit extrem starken Unterbewuchs im Rahmen zu halten.

**Personalaufwendungen**

Die Personalaufwendungen haben sich zum Stichtag linear entwickelt, daher ist das angesetzte Budget auskömmlich. Stellennichtbesetzungen sowie Langzeiterkrankungen von Mitarbeitern führen zu einer Unterschreitung des Budgets im unteren 6-stelligen Bereich. Der mögliche Rückstellungsaufwand für Überstunden und Urlaub kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht bewertet werden. Jedoch ist hierfür ein Budget von 50.000 € im Haushaltsplan vorhanden.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Wie im letzten Bericht schon erwähnt, tragen Materialknappheit sowie Lieferengpässe dazu bei, dass die unsere kommunalen Bauprojekte ausgebremst werden. Dies hat zur Folge, dass u.a. Instandhaltungsmaßnahmen verschoben werden mussten. In Folge dessen wird es voraussichtlich zu einer positiven Planabweichung von rd. 1.000.000 € kommen. Letztlich müssen in Folge dessen, nicht durchgeführte Maßnahmen als auch nicht verbrauchte Budgetmittel erneut in den Folgejahren berücksichtigt werden.

**Covid-19 Aufwendungen**

Zum Stichtag 28.10.2021 beträgt die Haushaltsbelastung durch Covid-19 Aufwendungen rd. 160.000 €. Hier sind u.a. rd. 51.000 € für den Sicherheitsdienst der Asylbewerberunterkünfte enthalten sowie zusätzliche Reinigungskosten der Schulen und Kindergärten von rd. 93.000 €.

**Ein- und Auszahlungen der Baumaßnahmen**

Von den geplanten Investitionszuwendungen vom Land i.H.v. rd. 7.835.000 € sind erst rd. 3.610.000 € abgerufen. Ursache sind die Verzögerung bei der Maßnahmenumsetzung. Dies spiegelt sich auch bei den Auszahlungen von Baumaßnahmen wider. Von den geplanten Investitionsauszahlungen (rd. 10.536.000 €) sind zum 15.11.2021 rd. 4.800.000 € abgeflossen. Der Fachbereich II rechnet bis zum Jahresende mit weiteren Auszahlungen von rd. 2.500.000 €.

Auch hier ergibt sich die Notwendigkeit, Maßnahmen im kommenden Jahr 2022 erneut zu verplanen.

**Liquidität**

Der Kassenbestand zum 15.11.2021 beträgt ~ 5.500.000 €. Die Kassenbestandsprognose geht derzeit zum 31.12.2021 von einer Liquidität i.H.v. rd. 4.000.000 € aus. Hinzuzurechnen ist der Liquiditätskredit an die Stadtwerke Warburg GmbH i.H.v. 3.000.000 €. Bisher sind keine Darlehensaufnahmen für die Investitionstätigkeiten erfolgt.

**Ergebnis**

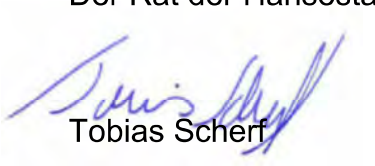
Die positive Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen, die deutlichen Mehrerlöse aus dem Verkauf von Holz, als auch die Einsparungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen tragen dazu bei, dass der Fehlbetrag der laufenden Verwaltungstätigkeit nicht bei rd. -10.000.000 € liegen wird, wie ursprünglich im Haushalt 2021 geplant wurde. Aufgrund der eingangs beschriebenen Periodisierung der Gewerbesteuer können sich allerdings noch große Schwankungen (sowohl positiv als auch negativ) auf der Ertragsseite ergeben. Daher ist es zum jetzigen Zeitpunkt leider nicht möglich, ein genaues Ergebnis zu berechnen.

Abzusehen ist jedoch, dass sich der Fehlbetrag der laufenden Verwaltungstätigkeit im mittleren 7-stelligen Bereich bewegen wird.

In welcher Höhe es zu einer Neutralisierung der Gewerbesteuerfehlbeträge kommt, bleibt noch abzuwarten. Hierzu muss nach Ablauf des Geschäftsjahres bewertet werden, ob sich die Fehlbeträge aus der Coronapandemie ableiten lassen oder ob es sich um Gewinnveränderungen der Unternehmen durch z.B. höheren Abschreibungsaufwendungen handelt.

Letztlich bleibt abschließend festzustellen, auch wenn sich das Jahresergebnis durch das NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz besser darstellt, führt dies zu **keinem** Liquiditätszufluss der Hansestadt Warburg. Dieser Fehlbetrag, die zukünftigen Ertragsverluste aus dem Holzverkauf sowie das Delta aus den Ein- und Auszahlungen bei den Investitionen führt mittelfristig dazu, dass die Hansestadt Warburg nach Verbrauch der Liquiditätsreserven Darlehen im mittleren 7-stellingen Bereich benötigen wird.

Der Rat der Hansestadt Warburg wird um Kenntnisnahme gebeten.



Tobias Scherf

**HANSESTADT WARBURG**
Der Bürgermeister

**Beschlussvorlage**
- öffentlich -
Vorlagen-Nr. VL-16/2022

| | |
|---|---|
| Aktenzeichen: | |
| Fachbereich: | I.II - Finanzservice, Beteiligungen, Forstwirtschaft |
| Sachbearbeiter: | Andreas Fornefeld |
| Datum: | 18.02.2022 |
| Anlagen: | |

| Beratungsfolge | TOP | Sitzungstermin |
|---|---|---|
| Rat der Hansestadt Warburg | | 22.03.2022 |

**Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG**

**Beschlussvorschlag:**
Der Rat nimmt den aktuellen Sachstandsbericht zur finanzwirtschaftlichen Entwicklung im vergangenen Haushaltsjahr 2021 und laufenden Haushaltsjahr 2022 zur Kenntnis.

**Sachverhalt und Erläuterungen:**

Nach § 2 Abs. 2 des **Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen - NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** ist dem Rat vierteljährlich über die finanzielle Lage zu berichten.

Der Rat der Hansestadt Warburg hat in der Sitzung zur Verabschiedung des Haushaltes 2021 am 09.03.2021 auf Antrag der CDU-Fraktion beschlossen, die finanzwirtschaftliche Entwicklung des laufenden Haushaltes vierteljährlich darzustellen. Die letzte Information erfolgte in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 14.12.2021.

Bei der Erläuterung der einzelnen Finanzpositionen wurde sich auf die wesentlichen Erträge sowie Aufwendungen beschränkt.

**Gewerbesteuer**

Wie im letzten Bericht schon erwähnt, liegen die angeordneten Erträge der Gewerbesteuern weiterhin bei rd. 12.000.000 € und damit um 4.000.000 € über dem Planansatz des Haushaltsjahres 2021. Im Haushaltsjahr 2020 wurde jedoch von einer nach § 11 Abs. 2 KomHVO geforderten Periodisierung der Steuerbeträge Gebrauch gemacht. Hiernach sind geänderte Gewerbesteuerbescheide des 1. Quartals 2021 für die Veranlagungszeiträume 2010 bis

2020 im Zuge des Wertaufhellungsgebotes gemäß § 33 Absatz 1 Nr. 3 KomHVO NRW dem Haushaltsjahr 2020 zugeordnet worden (rd. 2.700.000 €).

Die periodengerechte Zuordnung der Gewerbesteuer hat zur Folge, dass die tatsächlichen Gewerbesteuererträge für das HHJ 2021 bei rd. 9.300.000 € liegen. Damit wird der Planansatz 2021 um rd. 1.300.000 € überschritten.

Da nach dem Stetigkeitsprinzip auch im HHJ 2021 von § 11 Abs. 2 KomHVO Gebrauch gemacht werden muss, ist damit zu rechnen, dass das HHJ 2021 mit einen Gewerbesteuerertrag von rd. 10.300.000€ abschließen wird (evtl. Übertrag von 2022 nach 2021).

Nach jetzigem Stand verbleiben für das HHJ 2022 nach aktuellem Stand nur noch rd. 8.500.000 € Gewerbesteuererträge. Damit beträgt die Abweichung zum Planwert bisher rd. -3.000.000 €. Nach den bisherigen Erfahrungen treten innerhalb des Haushaltsjahres regelmäßig Schwankungen im 6- bis 7 stelligen Bereich auf. Die wirtschaftliche Entwicklung gerade auch vor dem Hintergrund der derzeitigen Krisenlage ist bis zur Jahreshälfte zu beobachten, um gegebenenfalls gegenzusteuern.

**Gemeindeanteil an der Einkommensteuer/Umsatzsteuer**

Erfreulicherweise liegt in 2021 der Gemeindeanteil der Einkommensteuer rd. 799.000 € über dem Haushaltsansatz, bei der Umsatzsteuer ist mit Mehreinnahmen von rd. 140.000 € zu rechnen.

In welchen Umfang der Krieg in der Ukraine und die Ausläufer der Corona-Pandemie sich auf die Entwicklung der Anteile der Einkommensteuer und sowie der Umsatzsteuer in den folgenden Quartalen 2022 auswirken, ist derzeit noch ungewiss. Es bleibt zu hoffen, dass die verplanten Erträge in der ursprünglich verplanten Höhe vereinnahmt werden können.

**Grundsteuer**

Die Grundsteuer B beläuft sich 2021 mit rd. 3.636.000 € um rd. 21.000 € über dem Haushaltsansatz von 3.615.000 €.

Die Grundsteuer A unterschreitet den Haushaltsansatz leicht mit rd. 5.000 €. Die Planwerte für das HHJ 2022 sind damit getroffen worden.

**Sonstige Gemeindesteuern**

Der Ansatz der Hundesteuer von 180.000 € wird genau erreicht. Bei der Vergnügungssteuer ist mit einer Planabweichung von rd. -27.000 € zu rechnen, da dieser Bereich besonders von den coronabedingten Schließungen betroffen war.

Für 2022 wird davon ausgegangen, dass die geplanten Erträge vereinnahmt werden.

**Kostenträger Forstwirtschaft und Jagd**

Für das Jahresergebnis 2021 kann zum aktuellen Zeitpunkt festgestellt werden, dass die Holzverkaufserträge den Haushaltsansatz deutlich übersteigen werden, sodass der Kostenträger 555010 „Forstwirtschaft und Jagd“ nicht wie geplant mit einem Defizit von rd. 1.092 000 €, sondern mit einem leicht positiven Ergebnis von rd. 185.000 € im Haushaltsjahr 2021 abschließen wird. Diese Einnahmeentwicklung wird sich allerdings künftig nicht fortsetzen.

Festzuhalten bleibt, dass sich neben der positiven Ertragsentwicklung auch die Aufwendungen im Bereich der Wiederaufforstung massiv erhöhen werden. Hier gilt es jetzt einen deutlichen Schwerpunkt zu setzen, um Mehrkosten bei der Wiederaufforstung durch derzeit extrem starken Unterbewuchs im Rahmen zu halten. Umso erfreulicher ist es, dass im HHJ 2021 rd. 750.000 € schon in die Wiederaufforstung des Waldes investiert wurden, welche maßgeblich aus Förderprogrammen der Landesregierung NRW stammen.

Auch im HHJ 2020 wurden schon 313.000 € investiert. Somit liegt das Gesamtinvestitionsvolumen bei rd. 1.063.000 € bis zum aktuellen Zeitpunkt.

**Personalaufwendungen**

Die Personalaufwendungen und Versorgungaufwendungen haben sich zum Stichtag linear entwickelt, daher ist das angesetzte Budget auskömmlich. Stellennichtbesetzungen sowie Langzeiterkrankungen von Mitarbeitern führen zu einer Unterschreitung des Budgets im unteren 6-stelligen Bereich.

**Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Bei den Sach- und Dienstleistungen werden die Einsparungen etwas größer als im letzten Bericht erwähnt. Die Minderaufwendungen werden bei rd. 1.400.000 € liegen. Letztlich ist zu erwähnen, dass in diesen Betrag nicht verbrauchte Budgetmittel von rd. 665.000 € enthalten sind, welche den Haushalt 2022 belasten.

**Covid-19 Aufwendungen**

Für das HHJ 2021 beträgt die Haushaltsbelastung durch Covid-19 Aufwendungen rd. 180.000 €. Hier sind u.a. rd. 51.000 € für den Sicherheitsdienst der Asylbewerberunterkünfte enthalten, zusätzliche Reinigungskosten der Schulen und Kindergärten von rd. 125.000 € und sonstige Aufwendungen von rd. 5000 €.

**Ein- und Auszahlungen der Baumaßnahmen**

Von den in 2021 geplanten Investitionszuwendungen vom Land i.H.v. rd. 7.835.000 € sind bisher rd. 6.500.000 € abgerufen. Ursache hierfür sind Verzögerungen bei der Maßnahmenumsetzung. Dies spiegelt sich auch bei den Auszahlungen von Baumaßnahmen wider.

Von den geplanten Investitionsauszahlungen (rd. 10.536.000 €) sind rd. 8.133.000 € abgeflossen. Eine differenziertere Betrachtung erfolgt im Rahmen der noch folgenden Jahresabschlussarbeiten.

Für das HHJ 2022 ist bereits bei den ersten Ausschreibungen der Hansestadt Warburg festzustellen, dass die Baupreise im Jahr 2022 weiter ungebrochen anziehen. Weiterhin ist zu beobachten, dass sich nur wenige Firmen an den Ausschreibungen beteiligen. Auf Rückfrage wurde uns von den Firmen mitgeteilt, dass aufgrund der aktuell noch guten Auftragslage und Überhängen aus dem vergangenen Jahr eine gute Auslastung bis in den Sommer hinein vorliegt und keine weiteren Aufträge in dieser Zeit abgewickelt werden können.

Hier zwei Beispiele aus dem Tiefbaubereich, wo Ausschreibungsergebnisse vorliegen:

- Bürgerradweg Wormeln: hier ist mit einer Kostensteigerung von rd. 60 % zu rechnen. Mehrkosten von 73.000 €. Da es sich um eine Fördermaßnahme handelt, muss eine Umsetzung erfolgen, ansonsten müssen die Fördergelder zurückerstattet werden.
- Endausbau Baugebiet Bruchgärten Ossendorf: Dort waren in 11/2021 für den Straßenbau rd. 240.000 € kalkuliert, nach der jetzigen Ausschreibung ist mit Kosten von rd. 330.000 € zu rechnen. Somit ist eine Kostensteigerung von 38% zu verzeichnen.

Nach Rücksprache mit Hoch- und Tiefbaufirmen ist derzeit keine Prognose über die Preise in den nächsten Wochen und Monaten möglich. Sollte es zu einem Öl-Embargo kommen, werden sich z.B. die Preise für Bitumen verdoppeln. Diese Entwicklung wurde auch von den Planungs- und Architektenbüros bestätigt.

## Liquidität

Der Kassenbestand zum 05.03.2022 beträgt ~ 6.800.000 €. Die Kassenbestandsprognose geht derzeit zum 31.05.2022 von einer Liquidität i.H.v. rd. 6.000.000 € aus. Hinzuzurechnen ist der Liquiditätskredit an die Stadtwerke Warburg GmbH i.H.v. 3.000.000 €.

Ggfls. muss im 4 Quartal über die im Haushalt verplante Kreditaufnahme zur Finanzierung der investiven Maßnahmen geprüft werden. Hier bleibt abzuwarten, in welchem Maße die geplanten Investitionen umgesetzt und welche Kostensteigerungen aufgrund der bestehenden Krisen eintreten werden.

## Ergebnis

Die positive Entwicklung der Gewerbesteuereinnahmen und der Ertragsteuern, die deutlichen Mehrerlöse aus dem Verkauf von Holz, als auch die Einsparungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen tragen dazu bei, dass der Jahresfehlbetrag 2021 nicht bei rd. -4.352.000 € liegen wird, wie ursprünglich im Haushalt 2021 geplant wurde.

Abzusehen ist jedoch, dass sich der Jahresfehlbetrag bei rd. - 3.000.000 € einpendeln wird. Die zuvor beschriebene Periodisierung der Gewerbesteuer kann das Ergebnis noch verbessern. Jedoch ist hier zu beachten, dass durch diese Verbesserung, dass Ergebnis vom HHJ 2022 belastet wird. Eine endgültige Aussage zum Jahresabschluss 2021 kann daher erst nach dem 31.03.2022 getroffen werden.

Das NKF-Covid-19 Isolierungsgesetz wird sich auf das HHJ 2021 nicht auswirken, da außerordentliche Erträge erst verbucht werden dürfen, wenn das Jahresergebnis unterhalb vom Planwert des Haushaltsjahres liegt. Damit können keine außerordentlichen Erträge in dem Jahresabschluss 2021 ausgewiesen werden.

Letztlich bleibt abschließend festzustellen, dass die finanzielle Situation weiterhin angespannt ist und gerade die derzeit nicht planmäßige Entwicklung der Steuereinnahmen weitere Haushaltsdefizite verursachen können. Aufgrund der aktuellen Kriegssituation in der Ukraine und den daraus resultierenden dramatisch ansteigenden Energiekosten und Wirtschaftssanktionen, ist mit weiter stark steigenden Preisen für alle Baumaterialien und Lieferengpässen zu rechnen. Zudem ist schon jetzt absehbar, dass gerade im Bereich der Unterhaltungsaufwendungen (Gas, Strom, Energie, Treibstoff- und Transportkosten) massive Mehraufwendungen eintreten werden.

Der Rat der Hansestadt Warburg wird um Kenntnisnahme gebeten.

Tobias Scherf

**HANSESTADT WARBURG**
Der Bürgermeister

**Beschlussvorlage**
- öffentlich -
Vorlagen-Nr. VL-56/2022

| | |
|---|---|
| Aktenzeichen: | |
| Fachbereich: | I.II - Finanzservice, Beteiligungen, Forstwirtschaft |
| Sachbearbeiter: | Andreas Fornefeld |
| Datum: | 31.05.2022 |
| Anlagen: | |

| Beratungsfolge | TOP | Sitzungstermin |
|---|---|---|
| Rat der Hansestadt Warburg | | 22.06.2022 |

**Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG**

**Sachverhalt und Erläuterungen:**

Nach § 2 Abs. 2 des **Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen - NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** ist dem Rat vierteljährlich über die finanzielle Lage zu berichten.

Der Rat der Hansestadt Warburg hat in der Sitzung zur Verabschiedung des Haushaltes 2021 am 09.03.2021 auf Antrag der CDU-Fraktion beschlossen, die finanzwirtschaftliche Entwicklung des laufenden Haushaltes vierteljährlich darzustellen. Die letzte Information erfolgte in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 22.03.2022.

# Vorläufiger Jahresabschluss 2021

## Ergebnisrechnung mit Vorjahresvergleich
## für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

| | | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Vergleich 2020/2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | € | € | € |
| 1. | | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.620.945,27 | 29.123.037,45 | -497.907,82 |
| 2. | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.130.292,46 | 15.281.670,03 | -848.622,43 |
| 3. | + | sonstige Transfererträge | 151.158,28 | 120.054,43 | -31.103,85 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.960.322,62 | 1.462.844,13 | -497.478,49 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.326.519,57 | 3.034.025,25 | -292.494,32 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 859.016,45 | 724.042,20 | -134.974,25 |
| 7. | + | Sonstige ordentliche Erträge | 1.697.768,21 | 1.649.177,89 | -48.590,32 |
| 8. | +/- | Bestandsveränderungen | 92.863,51 | 25.744,87 | -67.118,64 |
| **9.** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **53.838.886,37** | **51.420.596,25** | **-2.418.290,12** |
| 10. | - | Personalaufwendungen | 8.413.299,18 | 8.925.825,04 | 512.525,86 |
| 11. | - | Versorgungsaufwendungen | 1.098.992,43 | 1.436.777,68 | 337.785,25 |
| 12. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.017.850,27 | 12.594.366,54 | 1.576.516,27 |
| 13. | - | Bilanzielle Abschreibungen | 6.635.546,39 | 5.515.511,55 | -1.120.034,84 |
| 14. | - | Transferaufwendungen | 21.585.420,16 | 22.637.730,61 | 1.052.310,45 |
| 15. | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.209.064,70 | 2.807.178,51 | 598.113,81 |
| **16.** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **50.960.173,13** | **53.917.389,93** | **2.957.216,80** |
| **17.** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** | **2.878.713,24** | **-2.496.793,68** | **-5.375.506,92** |
| 18. | + | Finanzerträge | 18.794,89 | 41.458,97 | 22.664,08 |
| 19. | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 260.494,48 | 233.811,34 | -26.683,14 |
| **20.** | **=** | **Finanzergebnis** | **-241.699,59** | **-192.352,37** | **49.347,22** |
| **21.** | **=** | **Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.637.013,65** | **-2.689.146,05** | **-5.326.159,70** |
| 22. | + | Außerordentliche Erträge | 641.528,04 | 0,00 | -641.528,04 |
| 23. | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **24.** | **=** | **Außerordentliches Ergebnis** | **641.528,04** | **0,00** | **-641.528,04** |
| **22.** | **=** | **Jahresergebnis** | **3.278.541,69** | **-2.689.146,05** | **-5.967.687,74** |

## Ergebnisrechnung mit Planvergleich
## für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2021

| | | Ertrags- und Aufwandsarten | HHP 2021 | Ergebnis 2021 | Vergleich Ansatz/Ist |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | € | € | € |
| 1. | | Steuern und ähnliche Abgaben | 26.180.580,00 | 29.123.037,45 | 2.942.457,45 |
| 2. | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 13.600.970,00 | 15.281.670,03 | 1.680.700,03 |
| 3. | + | sonstige Transfererträge | 25.400,00 | 120.054,43 | 94.654,43 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 2.148.000,00 | 1.462.844,13 | -685.155,87 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 1.201.070,00 | 3.034.025,25 | 1.832.955,25 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 697.340,00 | 724.042,20 | 26.702,20 |
| 7. | + | Sonstige ordentliche Erträge | 1.403.600,00 | 1.649.177,89 | 245.577,89 |
| 8. | +/- | Bestandsveränderungen | -300.000,00 | 25.744,87 | 325.744,87 |
| **9.** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **44.956.960,00** | **51.420.596,25** | **6.463.636,25** |
| 10. | - | Personalaufwendungen | 8.881.270,00 | 8.925.825,04 | 44.555,04 |
| 11. | - | Versorgungsaufwendungen | 1.735.450,00 | 1.436.777,68 | -298.672,32 |
| 12. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 13.402.710,00 | 12.594.366,54 | -808.343,46 |
| 13. | - | Bilanzielle Abschreibungen | 4.962.720,00 | 5.515.511,55 | 552.791,55 |
| 14. | - | Transferaufwendungen | 23.151.940,00 | 22.637.730,61 | -514.209,39 |
| 15. | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.500.650,00 | 2.807.178,51 | 306.528,51 |
| **16.** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **54.634.740,00** | **53.917.389,93** | **-717.350,07** |
| **17.** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** | **-9.677.780,00** | **-2.496.793,68** | **7.180.986,32** |
| 18. | + | Finanzerträge | 13.750,00 | 41.458,97 | 27.708,97 |
| 19. | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 265.000,00 | 233.811,34 | -31.188,66 |
| **20.** | **=** | **Finanzergebnis** | **-251.250,00** | **-192.352,37** | **58.897,63** |
| **21.** | **=** | **Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **-9.929.030,00** | **-2.689.146,05** | **7.239.883,95** |
| 22. | + | Außerordentliche Erträge | 5.577.000,00 | 0,00 | -5.577.000,00 |
| 23. | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **24.** | **=** | **Außerordentliches Ergebnis** | **5.577.000,00** | **0,00** | **-5.577.000,00** |
| **22.** | **=** | **Jahresergebnis** | **-4.352.030,00** | **-2.689.146,05** | **1.662.883,95** |

# Entwicklung der Jahresergebnisse




*bis 2021 Istwerte, 2022 Planwert

**<u>Sondereffekte in 2020</u>:**

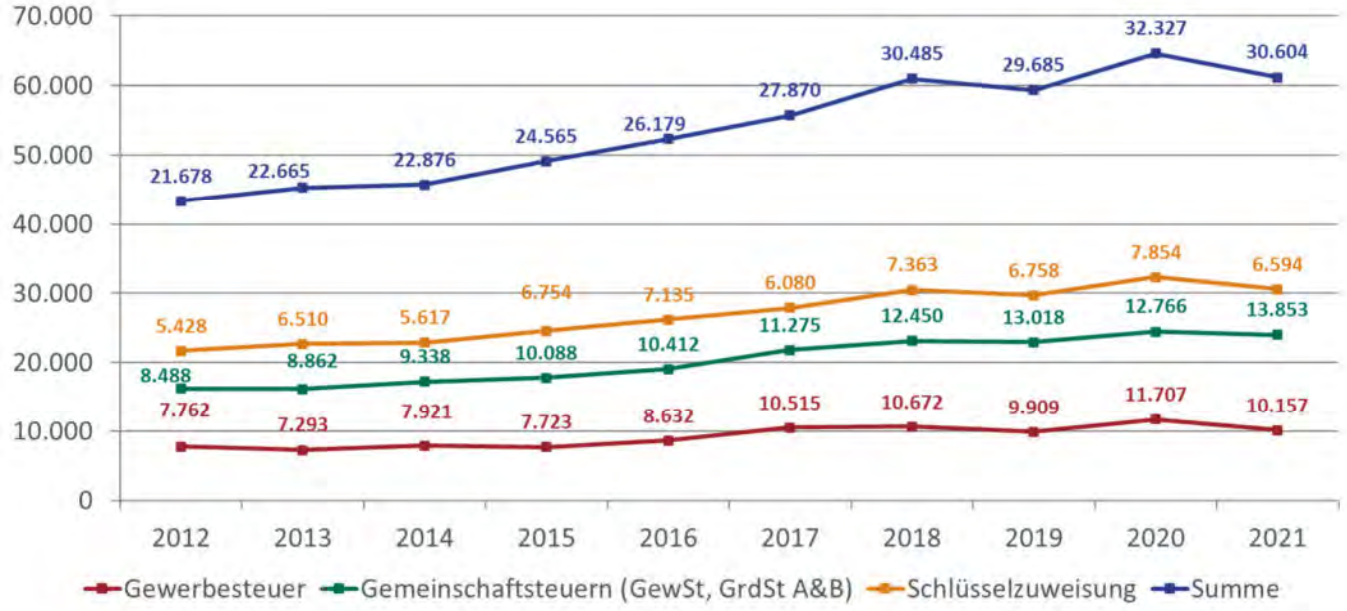
- GewSt. Einmalzahlung von rd. 2.000 T€.
- Überdurchschnittliche Holzverkaufserträge von rd. 500 T€.
- „Coronaerträge“ von rd. 640 T€.

  ➔ Fazit: Ergebnis 2020 ohne Sondereffekte auf Niveau von 2019.

**<u>Wesentliche Abweichungen zum Ergebnis 2020/2021</u>**

- Gewerbesteuermindereinnahmen von rd. -1.550 T€ (Sondereffekt in 2020 von rd. 2.000 T€) daher ist die Entwicklung 2021 durchaus positiv zu sehen.
- Deutliche Steigerung am Gemeindeanteil der Einkommensteuer und Umsatzsteuer von rd. +1.153 T€. (Konjunkturerholung im 2. Halbjahr 2021).
- Rückgang der Schlüsselzuweisung von rd. -1.260 T€.
- Deutlicher Rückgang der Holzverkaufserträge von rd. -960 T€.
- Steigerung der Kreisumlage von rd. +780 T€.
- Erhöhte Investitionen in Instandhaltungen/ Unterhaltungen von rd. +990 T€.
- Steigende Personalkosten durch Neueinstellungen, Tarifsteigerungen sowie Bildung von Rückstellungen für Pensionen und nicht genommenen Urlaub (Verwaltung 2T€, Kindergärten 103 T€). Reale Abweichung der Personalkosten bei rd. 400 T€, da in 2020 Erträge und Aufwendungen bei der Bildung von Rückstellungen saldiert wurden.

**Entwicklung der Gewerbesteuern, der Gemeinschaftssteuern und der Schlüsselzuweisungen des Landes**



# Haushaltsjahr 2022

**Ergebnisrechnung mit Vorjahresvergleich**
**für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**

| | | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Planwerte 2022 | Ergebnis 2022 Stand 25.05.22 | Vergleich Plan/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | € | € | | € | € |
| 1. | | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.620.945,27 | 29.123.037,45 | 30.710.400,00 | 30.110.400,00 | -600.000,00 |
| 2. | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.130.292,46 | 15.281.670,03 | 14.457.230,00 | 15.215.230,00 | 758.000,00 |
| 3. | + | sonstige Transfererträge | 151.158,28 | 120.054,43 | 25.400,00 | 25.400,00 | 0,00 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.960.322,62 | 1.462.844,13 | 2.178.400,00 | 2.178.400,00 | 0,00 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.326.519,57 | 3.034.025,25 | 1.620.570,00 | 1.620.570,00 | 0,00 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 859.016,45 | 724.042,20 | 717.190,00 | 717.190,00 | 0,00 |
| 7. | + | Sonstige ordentliche Erträge | 1.697.768,21 | 1.649.177,89 | 1.464.200,00 | 1.464.200,00 | 0,00 |
| 8. | +/- | Bestandsveränderungen | 92.863,51 | 25.744,87 | -300.000,00 | 50.000,00 | 350.000,00 |
| **9.** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **53.838.886,37** | **51.420.596,25** | **50.873.390,00** | **51.381.390,00** | **508.000,00** |
| 10. | - | Personalaufwendungen | 8.413.299,18 | 8.925.825,04 | 9.325.980,00 | 9.325.980,00 | 0,00 |
| 11. | - | Versorgungsaufwendungen | 1.098.992,43 | 1.436.777,68 | 1.826.140,00 | 1.826.140,00 | 0,00 |
| 12. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.017.850,27 | 12.594.366,54 | 12.842.170,00 | 12.305.170,00 | -537.000,00 |
| 13. | - | Bilanzielle Abschreibungen | 6.635.546,39 | 5.515.511,55 | 5.452.530,00 | 5.500.000,00 | 47.470,00 |
| 14. | - | Transferaufwendungen | 21.585.420,16 | 22.637.730,61 | 24.776.260,00 | 24.776.260,00 | 0,00 |
| 15. | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.209.064,70 | 2.807.178,51 | 3.113.870,00 | 3.113.870,00 | 0,00 |
| **16.** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **50.960.173,13** | **53.917.389,93** | **57.336.950,00** | **56.847.420,00** | **-489.530,00** |
| **17.** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** | **2.878.713,24** | **-2.496.793,68** | **-6.463.560,00** | **-5.466.030,00** | **997.530,00** |
| 18. | + | Finanzerträge | 18.794,89 | 41.458,97 | 14.050,00 | 30.000,00 | 15.950,00 |
| 19. | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 260.494,48 | 233.811,34 | 320.000,00 | 200.000,00 | -120.000,00 |
| **20.** | **=** | **Finanzergebnis** | **-241.699,59** | **-192.352,37** | **-305.950,00** | **-170.000,00** | **135.950,00** |
| **21.** | **=** | **Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.637.013,65** | **-2.689.146,05** | **-6.769.510,00** | **-5.636.030,00** | **1.133.480,00** |
| 22. | + | Außerordentliche Erträge | 641.528,04 | 0,00 | 2.013.100,00 | 0,00 | -2.013.100,00 |
| 23. | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **24.** | **=** | **Außerordentliches Ergebnis** | **641.528,04** | **0,00** | **2.013.100,00** | **0,00** | **-2.013.100,00** |
| **22.** | **=** | **Jahresergebnis** | **3.278.541,69** | **-2.689.146,05** | **-4.756.410,00** | **-5.636.030,00** | **-879.620,00** |

## Wesentliche Abweichungen und Aussagen zum Haushaltsplan 2022

- Gewerbesteuermindererlöse von rd. -600 T€.
- Da die Gemeindeanteile der Einkommensteuer und Umsatzsteuer erst für das erste Quartal 2022 abgerechnet sind, kann hier noch keine Aussage getroffen werden ob der Planwert für 2022 gehalten werden kann. Hierbei ist die Konjunkturentwicklung weiter zu beobachten.
- Ausgleichszahlung für geduldete Personen für alte Haushaltsjahre +522 T€.
- Ausgleichszahlung für Flüchtlinge aus der Ukraine +258 T€. Eine detaillierte Berichtserstattung über Erträge und Aufwendungen erfolgt in der nächsten Ratssitzung. Nach Beschluss des Bundestags sowie Bundesrats wird es einen Rechtskreiswechsel für Geflüchtete aus der Ukraine zum 01.06.2022 geben. Ab 01.06.2022 wechselt für die meisten Geflüchteten die Zuständigkeit. Hilfebedürftige geflüchtete Menschen aus der Ukraine, die erwerbsfähig sind, haben dann Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II. Für diese Leistungsberechtigte ist dann das Jobcenter zuständig. Für hilfebedürftige geflüchtete Menschen aus der Ukraine, die das deutsche Rentenalter erreicht haben, das heißt, die vor dem

01.07.1956 geboren wurden, besteht ein Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Sozialgesetzbuch.

D.h. Leistungsberechtigte nach dem Sozialgesetzbuch erhalten weiterhin durch das Sozialamt finanzielle Unterstützung.

- Mehraufwendungen für Treibstoffkosten von rd. 50 T€. Im Bereich der Energieversorgung der Liegenschaften wird es für 2022 zu keinen Mehraufwendungen kommen, da die Preise für Strom und Gas bis Ende 2022 fixiert sind. Für das HHJ 2023 ist mit einer massiven Mehrbelastung von ca. 30% zu rechnen.
- Die Aufwendungen für Coronasonderleistungen betragen derzeit noch mtl. 15 T€. Diese Sonderaufwendungen werden sukzessive geprüft und nach gültigen Infektionsschutzgesetztes zurückgefahren. Hierbei handelt es sich Maßgeblich um Sonderreinigungskosten der Schulen und Kindergärten.

Alle weiteren Erträge und Aufwendungen entwickeln sich nach jetzigem Stand planmäßig. Eine genauere Aussage hierzu kann ebenfalls erst in der nächsten Ratssitzung getroffen werden, da die Preisentwicklung im Bereich der Instandhaltung sowie Unterhaltung zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehbar und genau zu planen ist.

Wie im letzten Bericht im März 2022 erwähnt ist weiterhin festzustellen, dass die Baupreise im Jahr 2022 weiter ungebrochen anziehen. Bei den investiven Maßnahmen sind zum Stand 01.06.2022 Mehrkosten von rd. **1.650 T€** zu verzeichnen, diese Mehrkosten konnten durch Verschiebung verschiedener Maßnahmen um rd. 650 T€ gemindert werden. Letztlich verbleibt für das HHJ 2022 aber noch eine Mehrbelastung von rd. 1.000 T€.

Der Kassenbestand zum 25.05.2022 beträgt ~ 7.800.000 €. Die Kassenbestandsprognose geht derzeit zum 31.07.2022 von einer Liquidität i.H.v. rd. 5.200.000 € aus. Hinzuzurechnen ist der Liquiditätskredit an die Stadtwerke Warburg GmbH i.H.v. 3.000.000 €. Der noch gute Kassenbestand ist maßgeblich durch die verzögerte Rechnungstellung der Bauunternehmen als auch die eingangs erwähnten Ausgleichszahlungen zu begründen. Ggfls. muss im 4. Quartal über die im Haushalt verplante Kreditaufnahme zur Finanzierung der investiven Maßnahmen geprüft werden. Hier bleibt abzuwarten, in welchem Maße die geplanten Investitionen umgesetzt und welche Kostensteigerungen aufgrund der bestehenden Krisen noch zusätzlich eintreten werden.

Festzuhalten bleibt, dass überplanmäßigen Mehraufwendungen durch Einsparungen an anderer Stelle, Steuererhöhungen oder aber durch Liquiditätskredite bei mangelnder eigener Finanzierungsmöglichkeit ausgeglichen werden. Auch der Ausblick für das Haushaltsjahr 2023 ist düster, da im Bereich der NPH-Umlage aufgrund der stark gestiegenen Treibstoffkosten, mit einer weiteren Steigerung zu planen ist. Wie schon erwähnt, steigen die Energiekosten für Strom und Gas um ca. 30% und bei den Personalaufwendungen ist mit einer Tarifsteigerung von 4% zu rechnen. Auch bei allen anderen Sach- und Dienstleistungen wird es zu weiteren Kostensteigerungen kommen.

Der Rat der Hansestadt Warburg wird um Kenntnisnahme gebeten.

Tobias Scherf

**HANSESTADT WARBURG**
Der Bürgermeister

**Beschlussvorlage**
- öffentlich -
Vorlagen-Nr. VL-107/2022

| | |
|---|---|
| Aktenzeichen: | |
| Fachbereich: | I.II - Finanzservice, Beteiligungen, Forstwirtschaft |
| Sachbearbeiter: | Andreas Fornefeld |
| Datum: | 19.09.2022 |
| Anlagen: | |

| Beratungsfolge | TOP | Sitzungstermin |
|---|---|---|
| Rat der Hansestadt Warburg | | 27.09.2022 |

**Bericht über die aktuelle finanzielle Lage der Hansestadt Warburg nach § 2 Abs. 2 NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG**

**Beschlussvorschlag:**

**Sachverhalt und Erläuterungen:**

Nach § 2 Abs. 2 des **Gesetzes zur Isolierung der aus der COVID-19-Pandemie folgenden Belastungen der kommunalen Haushalte im Land Nordrhein-Westfalen - NKF-COVID-19-Isolierungsgesetz – NKF-CIG** ist dem Rat vierteljährlich über die finanzielle Lage zu berichten.

Der Rat der Hansestadt Warburg hat in der Sitzung zur Verabschiedung des Haushaltes 2021 am 09.03.2021 auf Antrag der CDU-Fraktion beschlossen, die finanzwirtschaftliche Entwicklung des laufenden Haushaltes vierteljährlich darzustellen. Die letzte Information erfolgte in der Sitzung des Rates der Hansestadt Warburg am 22.06.2022.

# Haushaltsjahr 2022

**Ergebnisrechnung mit Vorjahresvergleich**
**für die Zeit vom 1. Januar bis 31. Dezember 2022**

| | | Ertrags- und Aufwandsarten | Ergebnis 2020 | Ergebnis 2021 | Planwerte 2022 | Ergebnis 2022 Stand 19.09.22 | Vergleich Plan/Ist |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | € | € | | € | € |
| 1. | | Steuern und ähnliche Abgaben | 29.620.945,27 | 29.123.037,45 | 30.710.400,00 | 30.473.618,00 | -236.782,00 |
| 2. | + | Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 16.130.292,46 | 15.281.670,03 | 14.457.230,00 | 14.714.057,00 | 256.827,00 |
| 3. | + | sonstige Transfererträge | 151.158,28 | 120.054,43 | 25.400,00 | 236.897,00 | 211.497,00 |
| 4. | + | Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 1.960.322,62 | 1.462.844,13 | 2.178.400,00 | 1.536.458,00 | -641.942,00 |
| 5. | + | Privatrechtliche Leistungsentgelte | 3.326.519,57 | 3.034.025,25 | 1.620.570,00 | 1.998.767,00 | 378.197,00 |
| 6. | + | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 859.016,45 | 724.042,20 | 717.190,00 | 712.850,00 | -4.340,00 |
| 7. | + | Sonstige ordentliche Erträge | 1.697.768,21 | 1.649.177,89 | 1.464.200,00 | 1.118.603,00 | -345.597,00 |
| 8. | +/- | Bestandsveränderungen | 92.863,51 | 25.744,87 | -300.000,00 | 0,00 | 300.000,00 |
| **9.** | **=** | **Ordentliche Erträge** | **53.838.886,37** | **51.420.596,25** | **50.873.390,00** | **50.791.250,00** | **-82.140,00** |
| 10. | - | Personalaufwendungen | 8.413.299,18 | 8.925.825,04 | 9.325.980,00 | 9.610.500,00 | 284.520,00 |
| 11. | - | Versorgungsaufwendungen | 1.098.992,43 | 1.436.777,68 | 1.826.140,00 | 1.820.533,00 | -5.607,00 |
| 12. | - | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.017.850,27 | 12.594.366,54 | 12.842.170,00 | 11.806.306,00 | -1.035.864,00 |
| 13. | - | Bilanzielle Abschreibungen | 6.635.546,39 | 5.515.511,55 | 5.452.530,00 | 5.500.000,00 | 47.470,00 |
| 14. | - | Transferaufwendungen | 21.585.420,16 | 22.637.730,61 | 24.776.260,00 | 24.635.236,00 | -141.024,00 |
| 15. | - | Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.209.064,70 | 2.807.178,51 | 3.113.870,00 | 2.442.523,00 | -671.347,00 |
| **16.** | **=** | **Ordentliche Aufwendungen** | **50.960.173,13** | **53.917.389,93** | **57.336.950,00** | **55.815.098,00** | **-1.521.852,00** |
| **17.** | **=** | **Ordentliches Ergebnis** | **2.878.713,24** | **-2.496.793,68** | **-6.463.560,00** | **-5.023.848,00** | **1.439.712,00** |
| 18. | + | Finanzerträge | 18.794,89 | 41.458,97 | 14.050,00 | 30.000,00 | 15.950,00 |
| 19. | - | Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen | 260.494,48 | 233.811,34 | 320.000,00 | 200.000,00 | -120.000,00 |
| **20.** | **=** | **Finanzergebnis** | **-241.699,59** | **-192.352,37** | **-305.950,00** | **-170.000,00** | **135.950,00** |
| **21.** | **=** | **Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit** | **2.637.013,65** | **-2.689.146,05** | **-6.769.510,00** | **-5.193.848,00** | **1.575.662,00** |
| 22. | + | Außerordentliche Erträge | 641.528,04 | 0,00 | 2.013.100,00 | 0,00 | -2.013.100,00 |
| 23. | - | Außerordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **24.** | **=** | **Außerordentliches Ergebnis** | **641.528,04** | **0,00** | **2.013.100,00** | **0,00** | **-2.013.100,00** |
| **22.** | **=** | **Jahresergebnis** | **3.278.541,69** | **-2.689.146,05** | **-4.756.410,00** | **-5.193.848,00** | **-437.438,00** |

## Wesentliche Abweichungen und Aussagen zum Haushaltsplan 2022

- Gewerbesteuermindererlöse von rd. -370 T€.
- Bei dem Gemeindeanteil der Einkommensteuer ist nach derzeitigen Hochrechnungen mit der Einhaltung des geplanten Budgets von rd. 11.486.700 € zu rechnen. Die Umsatzsteuer liegt derzeit rd. 65 T€ über dem Planwert des Haushaltsjahres.
- Ausgleichszahlung für geduldete Personen für alte Haushaltsjahre +522 T€.
- Mehrerträge aus dem Verkauf von Holz von rd. 400 T€.
- Mehraufwendungen für Pensionsrückstellungen und Beihilferückstellungen der Beamten rd. 284 T€.
- Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, sowie durch die Bildung von Rückstellungen für Instandhaltungen im Jahresabschluss 2021.

- Mehraufwendungen für Treibstoffkosten von rd. 60 T€. Im Bereich der Energieversorgung der Liegenschaften wird es für 2022 zu keinen Mehraufwendungen kommen, da die Preise für Strom und Gas bis Ende 2022 fixiert sind. Für das Haushaltsjahr 2023 ist mit einer massiven Mehrbelastung zu rechnen.
- Die Aufwendungen für Coronasonderleistungen betragen derzeit noch mtl. 15 T€. Diese Sonderaufwendungen werden sukzessive geprüft und nach den gültigen Infektionsschutzgesetztes zurückgefahren. Hierbei handelt es sich maßgeblich um Sonderreinigungskosten der Schulen und Kindergärten.

Wie im letzten Bericht im Juni 2022 erwähnt, ist weiterhin festzustellen, dass die Baupreise im Jahr 2022 weiter ungebrochen anziehen. Bei den investiven Maßnahmen sind zum Stand 19.09.2022 Mehrkosten von rd. 1.470 T€ zu verzeichnen diese Mehrkosten konnten durch Verschiebungen verschiedener Maßnahmen aufgefangen werden, sodass sich die Gesamtinvestitionen für das Haushaltsjahr 2022 auf rd. 11.200 T€ belaufen.

Der Kassenbestand zum 19.09.2022 beträgt ~ 4.300 T€. Die Kassenbestandsprognose geht derzeit zum 31.12.2022 von einer Liquidität i. H. v. rd. 3.500 T€ aus. Hinzuzurechnen ist der Liquiditätskredit an die Stadtwerke Warburg GmbH i. H. v. 3.000 T€. Bis zum Jahreswechsel wird davon ausgegangen, dass keine Darlehensaufnahmen getätigt werden müssen. Hier bleibt jedoch abzuwarten, in welchem Maße die geplanten Investitionen umgesetzt und welche Kostensteigerungen aufgrund der bestehenden Krisen noch zusätzlich eintreten werden.

Letztlich bleibt abschließend festzustellen, dass die finanzielle Situation weiterhin angespannt ist und gerade die derzeit nicht planmäßige Entwicklung der Steuereinnahmen weitere Haushaltsdefizite verursachen können. Festzuhalten bleibt zudem, dass überplanmäßige Mehraufwendungen durch Einsparungen an anderer Stelle, Steuererhöhungen oder aber durch Liquiditätskredite bei mangelnder eigener Finanzierungsmöglichkeit ausgeglichen werden. Sofern alle Baumaßnahmen sowie sonstige Dienstleistungen bis zum Jahresende umgesetzt werden, ist davon auszugehen, dass bei der Liquidität zum Jahresende ein deutlicher Rückgang zu verzeichnen ist. Ferner sind die weiteren Folgen des Ukraine-Kriegs nicht absehbar, was zu weiterer Anspannung der Haushalts- und Finanzlage für 2023 führen wird. Aufgrund der Entwicklung des Eigenkapitals der Hansestadt Warburg läuft inkl. der mittelfristigen Ergebnis- und den derzeit prognostizierbaren bisherigen Jahresergebnissen, die Gefahr, die gesetzlichen Grenzen im mittelfristigen Finanzplanungszeitraum zu überschreiten, sodass die Haushaltssicherung ohne signifikante Einsparungen sowie Erhöhung der Einnahmen unumgänglich ist. Ebenfalls ist zu erwähnen, dass ein großer Teil der Aufwendungen der Hansestadt Warburg nicht zu beeinflussen sind. Hier sind besonders die jährlichen Steigerungen der Kreisumlage sowie die beträchtliche Steigerung der Aufwendungen für den ÖPNV zu erwähnen.

**Leistungen für ukrainische Flüchtlinge**

Der Landtag hat den Entwurf einer Rechtsverordnung des Ministeriums für Heimat, Kommunales, Bau und Gleichstellung NRW (MHKBG) zu haushaltsrechtlichen Regelungen im Zusammenhang mit dem Ukraine-Krieg beschlossen.
Gem. dieser Verordnung zur Anwendung des Kommunalhaushaltsrechts im Zusammenhang mit Maßnahmen zur Aufnahme und Unterbringung von anlässlich des Krieges in der Ukraine eingereisten Personen in den Kommunen im Land Nordrhein-Westfalen hat der Kämmerer gem. § 6 „Berichtswesen“ dem Rat zum Ende eines jeden Quartals über Erträge und Aufwendungen sowie über Einzahlungen und Auszahlungen (einschließlich der Aufnahme von Krediten zur Liquiditätssicherung oder von Krediten für Investitionen) im Zusammenhang mit der Aufnahme und Unterbringung der Schutzsuchenden zu berichten.

**Ergebnisrechnung Kostensträger 313020 Leistungen für ukrainische Flüchtlinge**
**für die Zeit vom 1. März bis 30. September 2022**

| | Ertrags- und Aufwandsarten | Planwerte 2022 | Ergebnis 2022 Stand 19.09.22 | Vergleich Plan/Ist |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Steuern und ähnliche Abgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 411.095,73 | 411.095,73 |
| 3 | + Sonstige Transfererträge | 0,00 | 96.304,99 | 96.304,99 |
| 4 | + Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | + Privatrechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 7 | + Sonstige ordentliche Erträge | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 8 | + Aktivierte Eigenleistung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 9 | +/- Bestandsveränderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 10 | = Summe Ordentliche Erträge | 0,00 | 507.400,72 | 507.400,72 |
| 11 | - Personalaufwendungen | 0,00 | 25.203,25 | 25.203,25 |
| 12 | - Versorgungsaufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 13 | - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 10.845,73 | 10.845,73 |
| 14 | - Bilanzielle Abschreibung | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 15 | - Transferaufwendungen | 0,00 | 478.236,08 | 478.236,08 |
| 16 | - Sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17 | = Summe Ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 514.285,06 | 514.285,06 |
| 18 | = Ordentliches Ergebnis (=Zeilen 10 + 17) | 0,00 | -6.884,34 | -6.884,34 |

Zum Stichtag 30.09.2022 schließt der Kostenträger 313020 (Leistungen für ukrainische Flüchtlinge) mit einem leichten Defizit von rd. 7 T€ ab. Zudem sind der Hansestadt Warburg noch Bundesmittel für die Deckung entstehender Aufwendungen im Zusammenhang mit der Aufnahme, Unterbringung und Betreuung von Flüchtlingen aus der Ukraine i. H. v. rd. 374 T€ zugeflossen. Zum jetzigen Zeitpunkt wird vom Fachbereich IV geprüft, wie diese Mittel für ukrainische hilfesuchende Menschen verwendet werden können. Des Weiteren ist zu erwähnen, dass es nach Beschluss des Bundestags sowie Bundesrats einen

Rechtskreiswechsel für Geflüchtete aus der Ukraine zum 01.06.2022 geben. Ab dem 01.06.2022 wechselt für die meisten Geflüchteten die Zuständigkeit. Hilfebedürftige geflüchtete Menschen aus der Ukraine, die erwerbsfähig sind, haben dann Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II. Für diese Leistungsberechtigte ist dann das Jobcenter zuständig. Für hilfebedürftige geflüchtete Menschen aus der Ukraine, die das deutsche Rentenalter erreicht haben, das heißt, die vor dem 01.07.1956 geboren wurden, besteht ein Anspruch auf Leistungen der Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung nach dem Sozialgesetzbuch. D.h. Leistungsberechtigte nach dem Sozialgesetzbuch erhalten weiterhin durch das Sozialamt finanzielle Unterstützung.

Der Rat der Hansestadt Warburg wird um Kenntnisnahme gebeten.

Tobias Scherf

*–Entwurf–*




Abwasser
Bauhof
Grünanlagen
Friedhöfe
Straßenreinigung
Winterdienst
Personalgestellung

# Wirtschaftsplan 2023

# Inhaltsverzeichnis


| | | |
|---|---|---|
| 1. | Vorbemerkungen | Seite 2 - 5 |
| 2. | Erfolgsplan 2023 | Seite 6 - 12 |
| 2.1. | Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 | Seite 13 - 21 |
| 3. | Vermögensplan 2023 | Seite 22 - 24 |
| 3.1. | Erläuterungen zum Vermögensplan 2023 | Seite 25 - 29 |
| 4. | Stellenübersicht 2023 | Seite 30 - 31 |


Anlagen


1. Erfolgsplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

2. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

3. Übersicht über die Tarife der Abwasserbeseitigung, der Friedhöfe, des Winterdienstes und der Straßenreinigung

## 1. Vorbemerkung und Beschlussvorschlag für die Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2023 des Kommunalunternehmen der Stadt Warburg (KUW) Anstalt des öffentlichen Rechts (AÖR)

Aufgabe des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg (KUW) AÖR nach der Unternehmenssatzung vom 19.03.2004 in der Fassung der 3. Änderungssatzung vom 17.11.2010 ist:

1. Beseitigung des Abwassers
2. Reinigung der Straßen einschließlich des Winterdienstes
3. Pflege der Grünanlagen einschließlich der städtischen Friedhöfe
4. Übernahme der Tätigkeiten des Baubetriebshofes
5. Übernahme der Anteile der Stadt Warburg an der „Stadtwerke Warburg GmbH“
6. Leitung der „Stadtwerke Warburg GmbH“
7. Wahrnehmung der Querschnittsaufgaben für die „Stadtwerke Warburg GmbH“
8. Personalgestellung für die „Stadtwerke Warburg GmbH“

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes 2023 des KUW ist die Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (KUV) zuletzt geändert am 19.09.2014 (GV. NRW. S. 616) sowie die Unternehmenssatzung für das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg vom 19.03.2004 in der Fassung der 4. Änderungssatzung vom 22.10.2014.

Gemäß § 16 der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt öffentlichen Rechts (KUV), für das Land Nordrhein-Westfalen, hat das Kommunalunternehmen vor Beginn eines jeden Wirtschaftsjahres einen Wirtschaftsplan, bestehend aus dem Erfolgsplan § 17, dem Vermögensplan § 18 und einer fünfjährigen Finanzplanung § 19, aufzustellen. Dem Wirtschaftsplan sind ein Stellenplan und eine Stellenübersicht entsprechend § 8 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO) beizufügen.

Das Wirtschaftsjahr 2023 beginnt am 1. Januar und endet am 31. Dezember 2023.

Der Wirtschaftsplan 2023 basiert auf den erzielten Ergebnissen im Wirtschaftsjahr 2021 und auf den heute bekannten und sich bereits abzeichnenden Tendenzen und Trends der Jahre 2022 und 2023.

Der **Erfolgsplan** weist einen bilanziellen Jahresgewinn von insgesamt 1.161.000 € aus.

Der Bereich Abwasserwirtschaft wird voraussichtlich einen Gewinn von 1.588.000 € erwirtschaften. Die übrigen Bereiche, Betrieb des Bauhofes, Pflege der Grünanlagen und der städtischen Friedhöfe, die Straßenreinigung und der Winterdienst sowie die Personalgestellung werden nach dem Wirtschaftsplan einen Verlust von 427.000 € ausweisen.

Der Gesamtgewinn in Höhe von 1.161.000 € wird zur Einstellung in Gewinnrücklagen verwendet.

Erträge und Aufwendungen gliedern sich wie folgt:

Erträge

| | € |
|---|---|
| Umsatzerlöse | 14.363.000 |
| Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 5.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 404.000 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 0 |
| Sonstige Zinserträge | 8.000 |
| | 14.780.000 |

Aufwendungen

| | € |
|---|---|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.425.000 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.588.000 |
| Abwasserabgabe | 105.000 |
| Löhne und Gehälter | 3.996.000 |
| Soziale Abgaben | 3.083.000 |
| Abschreibungen | 2.419.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 649.000 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 342.000 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 6.000 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 1.000 |
| Sonstige Steuern | 5.000 |
| | 13.619.000 |
| Jahresgewinn | 1.161.000 |

Der **Vermögensplan** für die Bereiche Betrieb des Bauhofes, Pflege der Grünanlagen und der städtischen Friedhöfe sowie die Straßenreinigung und der Winterdienst sieht Investitionen in Höhe von rd. 343.000 € vor. Eine Darlehnsaufnahme (Fremdmittel) zur Finanzierung dieser Investitionen ist nicht erforderlich.

Im Bereich Abwasserwirtschaft werden unter Berücksichtigung des Abwasserbeseitigungskonzeptes rd. 2,7 Mio. € investiert. Eine Darlehnsaufnahme (Fremdmittel) zur Finanzierung dieser Investitionen ist nicht erforderlich.

Nach der Verordnung über kommunale Unternehmen (KUV) in Verbindung mit § 6 Abs. 3 der Unternehmenssatzung ist vom Verwaltungsrat der Wirtschaftsplan des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg - Anstalt öffentlichen Rechts - für das Jahr 2023 festzustellen:

1.) Es betragen:

1.1 Im Erfolgsplan

| | € |
|---|---|
| die Erträge | 14.780.000 |
| die Aufwendungen | 13.619.000 |
| der Jahresgewinn | 1.161.000 |

1.2 im Vermögensplan

| | |
|---|---|
| die Einnahmen und die Ausgaben | 4.132.000 |

2.) Ausgaben des Vermögensplanes werden nach § 18 Abs. 5, Satz 1 KUV für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

3.) Für das Wirtschaftsjahr 2023 ist zur Leistung von Investitionsausgaben keine Kreditaufnahme erforderlich.

Warburg, den 21. Dezember 2022

Kommunalunternehmen der Stadt Warburg
Anstalt des öffentlichen Rechts

Leander Sasse
Vorstand

Andreas Niggemeyer
Vorstand

## 2. Erfolgsplan 2023
## Gesamtplan KUW

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 14.363.000 | 13.270.000 | 12.496.204 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 5.000 | 5.000 | 14.304 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 404.000 | 185.000 | 427.825 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.425.000 | 854.000 | 844.272 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.588.000 | 1.673.000 | 920.503 |
| c) Abwasserabgabe | 105.000 | 105.000 | 102.291 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.996.000 | 3.934.000 | 3.601.114 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 3.083.000 | 2.587.000 | 2.853.794 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 2.419.000 | 2.258.000 | 2.380.863 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 649.000 | 741.000 | 578.343 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 8.000 | 15.000 | 7.840 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 342.000 | 428.000 | 330.936 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.173.000 | 895.000 | 1.334.057 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 6.000 | 0 | 5.663 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | -6.000 | 0 | -5.663 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 1.000 | 1.000 | 1.176 |
| 18. Sonstige Steuern | 5.000 | 5.000 | 5.865 |
| 19. Jahresgewinn | 1.161.000 | 889.000 | 1.321.352 |

## 2 a) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Abwasserwirtschaft

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 7.808.000 | 7.068.000 | 6.525.824 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 5.000 | 5.000 | 14.304 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 370.000 | 176.000 | 394.915 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 1.220.000 | 710.000 | 666.435 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.210.000 | 1.405.000 | 578.052 |
| c) Abwasserabgabe | 105.000 | 105.000 | 102.291 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 642.000 | 623.000 | 610.779 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 582.000 | 469.000 | 554.514 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 2.261.000 | 2.081.000 | 2.228.001 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 302.000 | 328.000 | 255.991 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 8.000 | 15.000 | 7.819 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 280.000 | 363.000 | 269.737 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.589.000 | 1.180.000 | 1.677.063 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 18. Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 1.463 |
| 19. Jahresgewinn | 1.588.000 | 1.179.000 | 1.675.600 |

## 2 b) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Bauhof

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 1.247.000 | 1.091.000 | 1.206.522 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 5.000 | 9.000 | 5.098 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 65.000 | 56.000 | 55.370 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 43.000 | 30.000 | 38.509 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 644.000 | 596.000 | 614.221 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 433.000 | 345.000 | 417.556 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 54.000 | 58.000 | 51.209 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 113.000 | 121.000 | 103.233 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 21 |
| 13. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 23.000 | 22.000 | 22.801 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -123.000 | -128.000 | -91.257 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 18. Sonstige Steuern | 2.000 | 2.000 | 1.981 |
| 19. Jahresgewinn | -125.000 | -130.000 | -93.239 |

## 2 c) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Grünanlagen

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 524.000 | 524.000 | 533.797 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | -1.000 | 0 | -1.043 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 36.000 | 32.000 | 30.833 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 85.000 | 84.000 | 76.688 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 290.000 | 315.000 | 276.323 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 165.000 | 136.000 | 156.826 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 17.000 | 21.000 | 17.094 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 69.000 | 77.000 | 62.520 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.000 | 1.000 | 1.585 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -141.000 | -142.000 | -89.113 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 2.000 | 0 | 2.265 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | -2.000 | 0 | -2.265 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 18. Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 969 |
| 19. Jahresgewinn | -144.000 | -143.000 | -92.347 |

## 2 d) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Friedhöfe

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 569.000 | 599.000 | 523.300 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | -1.029 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 41.000 | 37.000 | 33.367 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 170.000 | 126.000 | 154.720 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 117.000 | 126.000 | 110.693 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 208.000 | 90.000 | 206.383 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 34.000 | 38.000 | 33.801 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 130.000 | 173.000 | 125.154 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 22.000 | 24.000 | 21.964 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -153.000 | -15.000 | -163.811 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 3.000 | 0 | 2.574 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | -3.000 | 0 | -2.574 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 18. Sonstige Steuern | 1.000 | 1.000 | 1.101 |
| 19. Jahresgewinn | -157.000 | -16.000 | -167.486 |

## 2 e) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Winterdienst/ Straßenreinigung

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 343.000 | 216.000 | 320.584 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | -379 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 63.000 | 19.000 | 58.267 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 80.000 | 28.000 | 72.535 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 60.000 | 21.000 | 57.174 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 59.000 | 54.000 | 57.053 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 53.000 | 60.000 | 50.759 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 26.000 | 33.000 | 22.583 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.000 | 1.000 | 658 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 1.000 | 0 | 1.176 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 1.000 | 0 | 824 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | -1.000 | 0 | -824 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 18. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 352 |
| 19. Jahresgewinn | 0 | 0 | 0 |

## 2 f) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Personalgestellung

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 3.872.000 | 3.772.000 | 3.386.176 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 30.000 | 0 | 30.262 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 | 0 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 2.243.000 | 2.253.000 | 1.931.925 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 1.636.000 | 1.493.000 | 1.461.462 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 9.000 | 9.000 | 8.861 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 14.000 | 17.000 | 14.191 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | 0 | 0 | 0 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 1.000 | 1.000 | 1.176 |
| 18. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| 19. Jahresgewinn | -1.000 | -1.000 | -1.176 |

## 2.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Für die einzelnen Betriebszweige des KUW sind folgende Besonderheiten bzw. Veränderungen bei den Planansätzen näher zu erläutern:

### Abwasserwirtschaft

Für das Jahr 2023 ist der Ansatz des Gesamtaufkommens der Abwassergebühren mit einer Veränderung der Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser geplant.
Um die Ausgaben der Abwasserbeseitigung decken zu können, werden die Gebühren nach gesetzlichen Kalkulationsvorschriften festgelegt und kommen den Bürgern durch eine leistungsfähige Abwasserentsorgung letztlich wieder zugute.

### Bauhof

Im Planjahr 2023 wird voraussichtlich ein Verlust erwirtschaftet. Die Ergebnisse des Bauhofes entwickeln sich im Wesentlichen in Abhängigkeit der Beauftragung durch die Hansestadt Warburg sowie durch eingeplante Kostensteigerungen.
Durch eine zielgerichtete Erneuerung des Fuhrparks und der damit verbundenen Kostensenkung sowie durch zusätzliche Beauftragung durch die Stadtwerke Warburg konnte das Ergebnis in den vergangenen Jahren deutlich verbessert werden.

### Grünanlagen

Der Betriebszweig Grünanlagen stellt sich für 2023 defizitär dar. Für die Zukunft ist weiterhin von einem Anstieg der zu pflegenden Grünflächen, bedingt durch Erschließung von Neubaugebieten und Renaturierung vorhandener Flächen auszugehen. Durch weitere Optimierung der Kosten sowie der Erlöse gilt es diesen Veränderungen entgegen zu wirken, um hier Ergebnisverbesserungen zu erzielen.

### Friedhöfe

Auch nach der im Jahr 2017 erfolgten Erhöhung der Friedhofsgebühren wird für das Jahr 2023 ein defizitäres Jahresergebnis erwartet. Wesentlicher Faktor hierfür ist die jährliche Abgrenzung der erhaltenen Nutzungsgebühren, welche entsprechend der jeweiligen Nutzungsdauer erfolgswirksam aufgelöst werden. Im Planjahr führt dies zu einer jährlichen Minderung des Jahresergebnisses von rd. 170 T€.
Ansonsten wird im Bereich der Friedhöfe zukünftig weiterhin von einer rückläufigen Anzahl an Bestattungen bei gleichzeitigem Anstieg des Anteiles der Urnenbestattungen ausgegangen.

**Straßenreinigung/ Winterdienst**

Im Bereich der Straßenreinigung und des Winterdienstes wird mit einem ausgeglichenen Jahresergebnis geplant.
Die vereinnahmten Gebührenüberschüsse der Vorjahre sind in den zukünftigen Gebührenkalkulationen im Bereich des Winterdienstes zu berücksichtigen.

**Personalgestellung**

Hier werden die Personalaufwendungen sowie die dazugehörigen Erträge aus der Personalgestellung an die Stadtwerke Warburg GmbH gezeigt.
Diese Sparte enthält auch die vorgesehenen Mehraufwendungen für die Erhöhung der Tarifverträge. Hier wurde für den Planansatz 2023 mit einer tariflichen Erhöhung von insgesamt rd. 5,0 % gerechnet.
Auch zukünftig ist hier, abgesehen von einer geringen Ertragssteuerbelastung, von einem ausgeglichenen Jahresergebnis auszugehen.

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023, für die Monate Januar – Dezember, beinhaltet alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen der Betriebszweige Abwasserwirtschaft, Bauhof, Grünanlagen, Friedhöfe, Straßenreinigung bzw. Winterdienst und Personalgestellung, gegliedert nach den Vorschriften der EigVO NW. Zum Vergleich werden die Planzahlen 2022 sowie das Jahresabschlussergebnis 2021 gezeigt.

## 1. Umsatzerlöse — 14.363.000 €

Wesentlicher Inhalt dieser Position sind die Umsatzerlöse der Abwasserwirtschaft, den Hauptanteil hierbei bilden die Kanalbenutzungsgebühren. Zu den Umsatzerlösen zählen ferner die Einnahmen der Bereiche Bauhof, Grünanlagen, Friedhöfe und Winterdienst. Einnahmen aus der Installationstätigkeit fallen hier nicht an. Die erfolgswirksame Auflösung der Baukostenzuschüsse des Abwasserbereiches bzw. der Anschlussbeiträge gemäß § 22 Abs. 3 EigVO NW gehört ebenfalls hierzu.

Im Einzelnen gliedern sich die Umsatzerlöse wie folgt:

| | € |
|---|---|
| - Umsätze der Abwasserwirtschaft | 7.618.000 |
| - Umsätze des Bauhofes | 1.247.000 |
| - Umsätze der Grünanlagen | 524.000 |
| - Umsätze der Friedhöfe | 569.000 |
| - Umsätze Winterdienst/ Straßenreinigung | 343.000 |
| - Umsätze Personalgestellung | 3.872.000 |
| - Umsätze aus der Installationstätigkeit | 0 |
| - Auflösung der Baukostenzuschüsse | 190.000 |

### 1.1 Abwasserwirtschaft

Zu den Umsatzerlösen des Abwasserwerkes zählen die Kanalbenutzungsgebühren (rd. 4,1 Mio. €) nach der z.Zt. gültigen Beitrags- und Gebührensatzung zur Entwässerungssatzung sowie die Benutzungsgebühren für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen und die Gebühren für die Entsorgung des Sickerwassers der Mülldeponie des Kreises Höxter.
Grundlage ist die getrennte Abwassergebühr, hier wurde für das Jahr 2023 mit einer insgesamten Schmutzwassergebühr in Höhe von 2,75 €/m³ (Nutzungsanteil Kanalnetz = 1,07 €/m³ und für die Abwasseranlagen = 1,68 €/m³) sowie mit einer Niederschlagswassergebühr von 0,53 €/m² geplant. Diese Gebührenansätze sind ab dem 01.01.2023 gültig.

Hier ist die Anpassung der Abwassergebühren für 2023, aufgrund eine durchgeführten Neukalkulation der Gebühren, berücksichtigt, um weiterhin einen ausgeglichenen Gebührenhaushalt erreichen zu können.
Enthalten sind weiterhin die anteiligen Betriebskosten der Stadt Borgentreich (248 T€) für die Kläranlage im Stadtteil Daseburg, die anteiligen Betriebskosten der Gemeinde Breuna (82 T€) für den Ortsteil Wettesingen und der Gemeinde Diemelstadt (37 T€) für den Ortsteil Wethen für die Zentralkläranlage in der Kernstadt sowie der Anteil der Stadt Warburg an den Kosten der Straßenentwässerung (rd. 480 T€).

1.2 Bauhof

Wesentlicher Posten bei den Umsatzerlösen des Bauhofes sind die vereinnahmten Entgelte für erbrachte Leistungen.

1.3 Grünanlagen

Die Umsatzerlöse des Bereiches Grünanlagen beinhalten die jährliche pauschale Kostenerstattung der Stadt Warburg für die Pflege der Grünanlagen.

1.4 Friedhöfe

Die Umsatzerlöse des Bereiches der Friedhöfe bestehen aus den vereinnahmten Gebühren für die Bestattungen sowie aus der Auflösung der Rechnungsabgrenzung der Ruhegebühren.

1.5 Winterdienst/ Straßenreinigung

Die Umsatzerlöse des Bereiches Winterdienst/ Straßenreinigung bestehen aus den vereinnahmten Gebühren der Anlieger einschließlich des Kostenanteils der Stadt Warburg für die entsprechenden Straßen und Wege.

1.6 Personalgestellung

Hier werden die Umsatzerlöse aus der Personalgestellung an die Stadtwerke Warburg GmbH gezeigt.

**2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen** **0 €**

Hier sind keine Posten enthalten.

**3. Andere aktivierte Eigenleistungen** **5.000 €**

Die aktivierten Eigenleistungen betreffen Löhne, Gehälter, Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge, die im Abwasserbereich anfallen.
Anfallende Darlehenszinsen für den Bereich Entwässerung bis zur endgültigen Fertigstellung der jeweiligen Investitionsmaßnahme gehören ebenfalls hierzu.

**4. Sonstige betriebliche Erträge** **404.000 €**

Hier handelt es sich um Erträge aus der laufenden Betriebsführung, die nicht zu den Umsatzerlösen zählen (z.B. Rückführungserträge an die Gebührenzahler, Erträge aus Anlagenabgängen und der Auflösung von Rückstellungen, Grundstückserträge sowie Verrechnungs- und Verwaltungskosten im Abwasserbereich).

**5. Ertrag aus der Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage** **0 €**

Hier sind keine Posten enthalten.

**6. Materialaufwand**

**a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren** **1.425.000 €**

Diese Position beinhaltet den Materialverbrauch für Instandhaltungsarbeiten, Nebengeschäfte und den laufenden Betrieb der Bereiche Abwasser, Bauhof, Grünanlagen, Friedhöfe sowie Winterdienst/ Straßenreinigung.

**b) Aufwendungen für bezogene Leistungen** **1.588.000 €**

Es handelt sich hier um die Inanspruchnahme von Fremdleistungen für den laufenden Betrieb und die Instandhaltungsmaßnahmen aller Betriebszweige.

**c) Abwasserabgabe** **105.000 €**

Die an das Landesumweltamt NRW abzuführende Abwasserabgabe wird sich bei Einhaltung der wasserrechtlichen Überwachungswerte in der Höhe darstellen.

## 7. Personalaufwand

**a) Löhne und Gehälter** **3.996.000 €**

Die Anzahl der Beschäftigten im Stellenplan 2022 stellt sich wie folgt dar:

| | Planansatz | |
|---|---|---|
| | 2023 | 2022 |
| Beamte | 1,0 | 1,0 |
| Tariflich Beschäftigte | 90,5 | 85,5 |
| Auszubildende/ Praktikanten | 13,0 | 13,0 |
| | 104,5 | 99,5 |

Auf den Stellenplan wird verwiesen.
Strukturelle Veränderungen aufgrund von Personalzu- und -abgängen sowie Höhergruppierungen und Entwicklungsstufensteigerungen sind im Planansatz enthalten. Zudem ist eine tarifliche Erhöhung der Personalaufwendungen eingeplant.
Die Veränderungen im Stellenplan betreffen im Wesentlichen den Bereich der Personalgestellung an die Stadtwerke Warburg GmbH, in der die marktorientierte Ausrichtung eine notwendige Anpassung erfordert.

**b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung** **3.083.000 €**

Inhalt dieser Position sind die Arbeitgeberanteile zu den gesetzlichen Abgaben. Weiterhin sind hier die Berufsgenossenschaftsbeiträge, Krankheitsbeihilfen, Versorgungskassenaufwendungen und dergleichen enthalten.

**8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand** **0 €**

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung der öffentlichen Hand werden unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen.

**9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen** **2.419.000 €**

Enthalten sind in dieser Position alle voraussichtlichen Abschreibungen für das Planjahr.
Von der degressiven Abschreibungsmethode wird kein Gebrauch gemacht.
Der Anteil des Abwasserwerkes an der AfA beläuft sich auf 2.261 T€. Die erwirtschafteten Abschreibungen stehen als Eigenmittel zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes zur Verfügung.

**10. Sonstige betriebliche Aufwendungen** **649.000 €**

Hier sind im Wesentlichen die vom KUW zu erstattenden Verwaltungskosten an die Stadt Warburg und die Stadtwerke Warburg GmbH, die Aufwendungen für Datenverarbeitung, Prüfungs- und Beratungskosten, Versicherungsbeiträge sowie Porto- und Telefonkosten enthalten.

**11. Erträge aus Beteiligungen** **0 €**

Hier sind keine Posten enthalten.

**12. Sonstige Zinserträge** **8.000 €**

Hier handelt es sich im Wesentlichen um Erträge aus vorzunehmenden Rückstellungsabzinsungen sowie um Zinserträge aus kurzfristigen Liquiditätsüberschüssen.

**13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen** **342.000 €**

Dieser Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die planmäßigen Zinsen für Fremddarlehen. Auf den Abwasserbereich entfallen 280 T€.

**14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** **1.173.000 €**

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist aus der Gegenüberstellung von zurechenbaren

| | |
|---|---|
| Erträgen | 14.780.000 € |
| und Aufwendungen | 13.607.000 € |

ermittelt worden.

**15. Außerordentliche Aufwendungen** **6.000 €**

Die außerordentlichen Aufwendungen werden unter den sonstigen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen.

**16. Außerordentliches Ergebnis** **-6.000 €**

Es handelt sich hier um die Saldierung der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen.

**17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** **1.000 €**

Hier handelt es sich um die Gewerbeertrag- und Körperschaftsteuer für den ertragssteuerpflichtigen Anteil im Bereich der Personalgestellung.

**18. Sonstige Steuern** **5.000 €**

Hierzu gehören die Grund- und Kraftfahrzeugsteuer.

**19. Jahresgewinn** **1.161.000 €**

Nach den geltenden Gliederungsvorschriften wird der Jahresgewinn für das Gesamtunternehmen ermittelt und ausgewiesen. Der Jahresgewinn soll zur Einstellung in die Gewinnrücklage verwendet werden.

Das vorgenannte Jahresergebnis teilt sich wie folgt auf die einzelnen Betriebszweige auf:

| | |
|---|---|
| Abwasserwirtschaft | 1.588.000 € |
| Bauhof | -125.000 € |
| Grünanlagen | -144.000 € |
| Friedhöfe | -157.000 € |
| Straßenreinigung/ Winterdienst | 0 € |
| Personalgestellung | -1.000 € |

## 3. Vermögensplan 2023

### I. Deckungsmittel

| | | |
|---|---|---|
| 1. Abschreibungen auf Sachanlagen | 2.419.000 € | |
| 2. Baukostenzuschüsse | 0 € | |
| 3. Investitionspauschale Abwasser | 0 € | |
| 4. Investitionszuschüsse | 552.000 € | |
| 5. Zuweisungen des Landes | 0 € | |
| 6. Investitionskostenzuschuss | 0 € | |
| 7. Überschuss aus Vermögensplan Vorjahr | 0 € | |
| 8. Darlehensaufnahme (Fremdmittel) | 0 € | |
| 9. Jahresgewinn | 1.161.000 € | |
| | | **4.132.000 €** |

### II. Ausgaben

#### a) Abwasserwirtschaft

| | | |
|---|---|---|
| 1. Kanalnetz und Hausanschlüsse | | |
| - Kanalnetz | 2.245.000 € | |
| - Hausanschlüsse | 70.000 € | |
| 2. Sonderbauwerke | 35.000 € | |
| 3. Kläranlagen | 0 € | |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10.000 € | |
| 5. Beteiligungen | 300.000 € | **2.660.000 €** |

**b) <u>Bauhof</u>**

1. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | | |
|---|---|---|
| - Bewegliche Sachen des AV | 35.000 € | |
| - Büroeinrichtungsgegenstände und -geräte | 5.000 € | |
| - Kraftfahrzeuge / Fuhrpark | 208.000 € | **248.000 €** |

**c) <u>Grünanlagen</u>**

1. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | |
|---|---|
| - Bewegliche Sachen des AV | **0 €** |

**d) <u>Friedhöfe</u>**

| | |
|---|---|
| 1. Instandsetzung Friedhöfe | **70.000 €** |

**e) <u>Winterdienst/ Straßenreinigung</u>**

1. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | |
|---|---|
| - Bewegliche Sachen des AV | **25.000 €** |

| | |
|---|---|
| **f) <u>Darlehenstilgung</u>** | **1.129.000 €** |

| | |
|---|---|
| **III. Einstellung in die Rücklage <u>für Investitionsausgaben</u>** | **0 €** |

**Zusammenfassung**

| | | |
|---|---|---|
| **I. Deckungsmittel** | | **4.132.000 €** |
| **II. Ausgaben** | | |
| a) Abwasserwirtschaft | 2.660.000 € | |
| b) Bauhof | 248.000 € | |
| c) Grünanlagen | 0 € | |
| d) Friedhöfe | 70.000 € | |
| e) Winterdienst/ Straßenreinigung | 25.000 € | |
| f) Darlehenstilgung | 1.129.000 € | |
| | **4.132.000 €** | |
| **III. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben** | **0 €** | |
| | | **4.132.000 €** |
| Mehr- / Minderertrag | | **0 €** |

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsausgaben sind nicht veranschlagt worden.

## 3.1 Erläuterungen zum Vermögensplan 2022

### I. Deckungsmittel

**1. Abschreibungen auf Sachanlagen** **2.419.000 €**

Diese Berichtsposition ist im Erfolgsplan unter Punkt 9 erläutert.

**2. Baukostenzuschüsse** **0 €**

Kein Ansatz.

**3. Investitionspauschale Abwasser** **0 €**

Kein Ansatz.

**4. Investitionszuschüsse** **552.000 €**

Diese Finanzierungsmittel ergeben sich aus erwarteten Zuschüssen für geplante Investitionen.

**5. Zuweisungen des Landes** **0 €**

Kein Ansatz.

**6. Investitionskostenzuschuss des Landes** **0 €**

Kein Ansatz.

**7. Überschuss aus Vermögensplan Vorjahr** **0 €**

Kein Ansatz.

**8. Darlehensaufnahme** **0 €**

Hierbei handelt es sich um die fremd zu finanzierenden Mittel zur Deckung der Investitionsausgaben.

**9. Jahresgewinn** **1.161.000 €**

## II. Ausgaben

### a) Abwasserbeseitigung

#### 1. Kanalnetz und Hausanschlüsse

**Kanalnetz** **2.245.000 €**

**Erschließung von Neubaugebieten und Kanalnetzsanierungen**

Für die Erschließung anstehender Neubaugebiete und für die Sanierung von Kanalleitungen werden jeweils folgende Mittel bereitgestellt. Soweit bekannt, sind die Maßnahmen im ABEKO eingestellt:

**Verlegung von Kanalleitungen**

| | |
|---|---|
| Bonenburg Anbindung an Ortsnetz Scherfede (Nachfinanzierung) | 280.000 € |
| Hohenwepel, „Triftweg“ I.BA Neubaugebiet | 165.000 € |
| Kernstadt, „Wormelner Twete“ Neubaugebiet | 200.000 € |
| Unvorhergesehener Netzausbau pauschal | 550.000 € |

**Sanierung von Kanalleitungen**

| | |
|---|---|
| Kernstadt, EZG Hüffert | 450.000 € |
| Bonenburg, Prioritätsstufen 4+5 | 200.000 € |
| Wormeln, „Zur Luhmühle“ Prioritätsst.4+5 | 150.000 € |
| Kernstadt Warburg „Klosterstraße“ (Nachfinanzierung) | 250.000 € |

**Kanalanschlüsse**

**Kanalgrundstücksanschlüsse für Neubaugebiete** **70.000 €**

Für die Erschließung anstehender Neubaugrundstücksanschlüsse und für die Sanierung von Hausanschlüssen werden jeweils folgende Mittel bereitgestellt. Soweit bekannt, sind die Maßnahmen im ABEKO eingestellt.

**2. Sonderbauwerke** **35.000 €**

| | |
|---|---|
| Kernstadt, Pumpwerk „Neues Tor“<br>Erneuerung der Netzersatzanlage | 35.000 € |

**3. Kläranlagen** **0 €**

**4. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **10.000 €**

| | |
|---|---|
| Bewegliche Sachen des Anlagevermögens | 10.000 € |

Diese Position beinhaltet den pauschalen Ansatz für verschiedene Geräte und Kleinteile im Bereich der Abwasserwirtschaft.

**5. Beteiligungen** **300.000 €**

| | |
|---|---|
| Beteiligung an KSV OWL<br>(Klärschlammverwertung OWL) | 300.000 € |

**b) Bauhof**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **248.000 €**

- **Bewegliche Sachen des Anlagevermögens** **35.000 €**

  Die Mittel sind für verschiedene Kleingeräte und Werkzeuge vorgesehen.

- **Büroeinrichtungsgegenstände und -geräte** **5.000 €**

  Diese Position beinhaltet den pauschalen Ansatz für Büroeinrichtungsgegenstände und–geräte.

- **Kraftfahrzeuge/ Fuhrpark** **208.000 €**

  Die Position beinhaltet:

  **Ersatzbeschaffung:**

| | |
|---|---|
| Steyr Trecker mit Frontlader | 150.000 € |
| Transporter | 29.000 € |

  **Neuanschaffung:**

| | |
|---|---|
| Pritschenwagen mit Kipper | 29.000 € |

**c) Grünanlagen**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **0 €**

- **Bewegliche Sachen des Anlagevermögens**

  Hier sind keine Mittel veranschlagt.

**d) Friedhöfe**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **70.000 €**

| | |
|---|---|
| Sanierung Friedhof Kernstadt, Antoniusfriedhof | 20.000 € |
| Erstellung Friedhofskonzept | 50.000 € |

**e) <u>Straßenreinigung / Winterdienst</u>** **<u>25.000 €</u>**

Streuautomat für Trecker Schmidt Traxos 25.000 €

**f) <u>Darlehenstilgung</u>** **<u>1.129.000 €</u>**

Hier handelt es sich um die planmäßige Tilgung von Fremddarlehen. Der Anteil der Abwasserbeseitigung beträgt 1.095.000 €.

**III. <u>Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben</u>** **<u>0 €</u>**

Hier stehen keine Mittel zur Verfügung.

## 4. Stellenübersicht 2023

### Stellenplan 2023

**Teil A: Beamte**

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg**

| Wahlbeamte und Laufbahngruppen | Besoldungs-gruppen | Zahl der Stellen insgesamt 2023 | davon ausge-sondert 2022 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| | | | | | | |
| **Gehobener Dienst** | | | | | | |
| Amtsrat | A 12 | 1 | 0 | 1 | 1 | |
| | | | | | | |
| **Insgesamt:** | | **1** | **0** | **1** | **1** | |

### Stellenplan 2023

**Teil B: Tariflich Beschäftigte**

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg**

| Vergütungsgruppe / Sondertarif | Zahl der Stellen 2023 | Zahl der Stellen 2022 | Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.6. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| **EG 15** | 1 | 1 | 1 | Geschäftsführervertrag (AT) |
| **EG 14** | 0 | 0 | 0 | |
| **EG 13** | 1 | 1 | 1 | |
| **EG 12** | 2 | 0 | 0 | Projekt, Beschluss Verw.-Rat, tarifl. Bewertung |
| **EG 11** | 4,5 | 3 | 3 | tarifl. Bewertung |
| **EG 10** | 4 | 6 | 4 | |
| **EG 9c** | 1 | 3 | 1,5 | Tourismus Stadt, Marketing |
| **EG 9b** | 5,5 | 2 | 2 | IT, Marketimg, tarifl. Bewertung |
| **EG 9a** | 4 | 4 | 4 | |
| **EG 8** | 13 | 8 | 8,17 | neue Geschäftsfelder, Bewertung |
| **EG 7** | 6 | 4 | 4 | 1 Stelle TV-V, Bewertung |
| **EG 6** | 31 | 33 | 33,45 | 5 Stellen TV-V, Wasser, Elektro |
| **EG 5** | 7 | 10 | 9,66 | Tourismus Stadt |
| **EG 4** | 9 | 9 | 8,76 | |
| **EG 3** | 0 | 0 | 0 | |
| **EG 2** | 1,5 | 1,5 | 1,4 | Förderung 1 Stelle Job-Center 100 % |
| **EG 1** | 0 | 0 | 0 | |
| **Insgesamt:** | **90,5** | **85,5** | **81,94** | |

# Stellenübersicht

**Teil B:**

**-Dienstkräfte in der Probe- und Ausbildungszeit-**

**Nachwuchskräfte und informatorisch beschäftigte Dienstkräfte**

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg**

| Bezeichnung | Art der Vergütung | vorgesehen für 2023 | beschäftigt am 01.10. 2022 | Erläuterungen |
|---|---|---|---|---|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 16 |
| | | | | |
| **Auszubildende** zum: | | | | |
| Industriekauffrau/mann | Ausbildungsvergütung | 2 | 2 | |
| Fachangestellte/r für Bäderbetriebe | Ausbildungsvergütung | 2 | 1 | |
| Elektoniker/in | Ausbildungsvergütung | 2 | 1 | |
| Fachk. f. Wasserversorgungstechnik | Ausbildungsvergütung | 2 | 1 | |
| Fachkraft f. Abwasserentsorgungstechnik | Ausbildungsvergütung | 1 | 1 | |
| Fachkraft f. Systemintergration | Ausbildungsvergütung | 1 | 1 | |
| Schülerpraktikant/in | keine Vergütung | 3 | 3 | |
| **Insgesamt:** | | **13** | **10** | |

Anlage 1

## Erfolgsplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

| Bezeichnung | 2022 T-€ | 2023 T-€ | 2024 T-€ | 2025 T-€ | 2026 T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 13.270 | 14.363 | 14.400 | 14.450 | 14.500 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 185 | 404 | 405 | 410 | 415 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 854 | 1.425 | 1.435 | 1.445 | 1.455 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.673 | 1.588 | 1.600 | 1.625 | 1.650 |
| c) Abwasserabgabe | 105 | 105 | 105 | 105 | 105 |
| 7. Personalaufwand | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.934 | 3.996 | 4.050 | 4.100 | 4.150 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 2.587 | 3.083 | 3.110 | 3.130 | 3.150 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 2.258 | 2.419 | 2.430 | 2.440 | 2.450 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 741 | 649 | 660 | 670 | 680 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 15 | 8 | 10 | 10 | 10 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 428 | 342 | 350 | 360 | 370 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 895 | 1.173 | 1.080 | 1.000 | 920 |
| 15. Außerordentliche Aufwendungen | 0 | 6 | 6 | 6 | 6 |
| 16. Außerordentliches Ergebnis | 0 | -6 | -6 | -6 | -6 |
| 17. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 18. Sonstige Steuern | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| 19. Jahresgewinn | 889 | 1.161 | 1.068 | 988 | 908 |

# Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

Übersicht über die Deckungsmittel und Ausgaben (§ 18 Abs. a EigVO)

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **Deckungsmittel** | | | | | |
| Regelabschreibungen | 2.258 | 2.419 | 2.430 | 2.440 | 2.450 |
| Bauzuschüsse (saldiert) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss aus Vermögensplan (Vorjahre) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresgewinn | 889 | 1.161 | 1.068 | 988 | 908 |
| Summe: | 3.147 | 3.580 | 3.498 | 3.428 | 3.358 |
| Zuschüsse | 1.151 | 552 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdmittel | 0 | 0 | 492 | 562 | 692 |
| Gesamtsumme: | 4.298 | 4.132 | 3.990 | 3.990 | 4.050 |
| **Ausgaben** | | | | | |
| I. Abwasserbeseitigung | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Sonderbauwerke | | | | | |
| - Sammler | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Regenüberlauf- u. -klärbecken | 125 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| - Staukanal | 0 | 0 | 10 | 10 | 10 |
| 3. Pumpwerke | 50 | 35 | 25 | 25 | 25 |

| Bezeichnung | 2022 T-€ | 2023 T-€ | 2024 T-€ | 2025 T-€ | 2026 T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| 4. Kläranlagen | 80 | 0 | 50 | 50 | 50 |
| 5. Kanalnetz und Hausanschlüsse | | | | | |
| - Kanalnetz | 2.386 | 2.245 | 2.300 | 2.350 | 2.400 |
| - Hausanschlüsse | 70 | 70 | 70 | 70 | 70 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 69 | 310 | 50 | 50 | 50 |
| Summe: | 2.780 | 2.660 | 2.555 | 2.605 | 2.655 |
| II. Bauhof | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 217 | 248 | 220 | 230 | 240 |
| Summe: | 217 | 248 | 220 | 230 | 240 |
| III. Grünanlagen | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Friedhöfe | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 56 | 70 | 70 | 20 | 25 |
| Summe: | 56 | 70 | 70 | 20 | 25 |

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| V. Winterdienst/ Straßenreinigung | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 9 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| Summe: | 9 | 25 | 25 | 25 | 25 |
| VI. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Zusammenstellung:**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| I. Abwasserbeseitigung | 2.780 | 2.660 | 2.555 | 2.605 | 2.655 |
| II. Bauhof | 217 | 248 | 220 | 230 | 240 |
| III. Grünanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IV. Friedhöfe | 56 | 70 | 70 | 20 | 25 |
| V. Winterdienst/ Straßenreinigung | 9 | 25 | 25 | 25 | 30 |
| VI. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe: | 3.062 | 3.003 | 2.870 | 2.880 | 2.950 |
| Darlehnstilgung | 1.236 | 1.129 | 1.120 | 1.110 | 1.100 |
| Gesamtsumme: | 4.298 | 4.132 | 3.990 | 3.990 | 4.050 |

Anlage 2
Blatt 4

## KUW - Wirtschaftsplan 2023

**Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (n. § 19 KUV)**

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **Einnahmen** | | | | | |
| Zuweisungen der Gemeinde | | | | | |
| - zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - zum Verlustausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Darlehn der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ausgaben** | | | | | |
| Zahlungen an die Gemeinde | | | | | |
| - von Gewinnen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Überschussrücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Konzessionsabgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Verwaltungskostenbeiträgen | 65 | 67 | 69 | 70 | 71 |
| - von Eigenkapitalentnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Darlehn der Gemeinde | 6 | 6 | 6 | 3 | 0 |

**Preise der Abwasserbeseitigung (Stand: 01.01.2023)**

Ab dem 01.01.2023 gelten folgende Gebühren:

1. Benutzungsgebühren

| | |
|---|---|
| Schmutzwassergebühr | |
| a) für die Benutzung des öffentlichen Kanalnetzes | 1,07 €/m³ |
| b) für die Benutzung der öffentlichen Abwasserbeseitigungsanlagen | 1,68 €/m³ |
| *Bei Betrieben mit Viehhaltung wird die Wassermenge nach einer Pauschale berechnet, die dem durchschnittlichen Wasserverbrauch von 45 m³/Person und Jahr entspricht. Die Pauschale wird für jede Person berechnet, die am Stichtag 31.10. des vorausgegangenen Kalenderjahres gemeldet ist.* | |
| Niederschlagswassergebühr *(je Quadratmeter befestigter und angeschlossener Fläche)* | 0,53 €/m² |
| Sondernutzungsgebühr für die *Einleitung von Niederschlagswasser in den Schmutzwasserkanal* | 1,74 €/m² |

2. Gebühr für die Entsorgung von Grundstücksentwässerungsanlagen

| | |
|---|---|
| Kleinkläranlagen | 62,97 €/m³ |
| abflusslose Gruben | 62,97 €/m³ |

Kosten für zusätzliche bzw. vergebliche Anfahrten sind nach Aufwand durch den Grundstückseigentümer zu tragen.

Anlage 3
Blatt 2

# Benutzungsgebühren der Friedhöfe (Stand: 01.01.2023)

Ab dem 01.01.2017 gelten folgende Gebühren:

| | | |
|---|---|---|
| 1. | Beisetzungsgebühr | |
| | Bestattungsgebühr: | |
| | Erdgrab | 578,00 € |
| | Urne | 245,00 € |
| | Benutzung der Friedhofskapelle incl. Leichenwagen | 254,00 € |
| | Benutzung des Sezierraumes oder der Kühlkammer | 77,00 € / Tag |
| | Einebnung einer Grabstelle und Entsorgung | 517,00 € |
| | Nutzung der Burgmauer als Grabsteinbefestigung | 1.450,00 € |
| | Bearbeitungsgebühr zur Genehmigung von Grabmalen | 98,00 € |
| | Bearbeitungsgebühr zur Erstellung von Berechtigungsausweisen zur gewerblichen Betätigung auf den Friedhöfen des KUW | 98,00 € |
| 2. | Gebühr für Reihengräber | |
| | a) Erdbestattung: | |
| | Reihengrab | 1.577,00 € |
| | Rasengrab | 1.872,00 € |
| | Für Kinder bis 6 Jahre | 1.376,00 € |
| | Anonymes Reihengrab | 1.711,00 € |
| | b) Urnenbestattung: | |
| | Urnengrab | 1.376,00 € |
| | Urnenrasengrab | 1.390,00 € |
| | Urnengrab, anonym | 1.229,00 € |
| | c) Für eine vorzeitige Rückgabe je Grabstelle und angefangenes Jahr | |
| | Erdgrab | 95,00 € |
| | Urnengrab | 88,00 € |
| 3. | Gebühr für Wahlgräber | |
| | a) je Grabstelle (Wahlgrabstätte) bei einer Benutzungsdauer von 20 Jahren | 2.114,00 € |
| | b) je Grabstelle (Urnenwahlgrab) bei einer Benutzungsdauer von 20 Jahren | 1.644,00 € |
| | Bei Erneuerung der Nutzungsdauer und bei Verlängerung des Verfügungsrechts zur Gewährleistung der günstigsten Nutzung der Grabstelle je Jahr und Wahlgrabstelle | 1/20 von a) |
| | Bei Erneuerung der Nutzungsdauer und bei Verlängerung des Verfügungsrechts zur Gewährleistung der günstigsten Nutzung der Grabstelle je Jahr und Urnenwahlgrab | 1/20 von b) |
| | Für eine vorzeitige Rückgabe je Erdgrabstelle und angefangenes Jahr | 95,00 € |
| | Für eine vorzeitige Rückgabe je Urnengrabstelle und angefangenes Jahr | 88,00 € |
| | Für einen Erwerb zu Lebzeiten einmalig | 49,00 € |
| | Für eine Reservierung einer Kammer im Kolumbarium für max. 5 Jahre | 49,00 € |

# Benutzungsgebühren der Friedhöfe (Stand: 01.01.2023)

4. Gebühren für das Kolumbarium Kloster Wormeln

| | |
|---|---|
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 5 Jahren | 550,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren | 1.000,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren | 1.450,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 20 Jahren | 1.700,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 5 Jahren | 600,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren | 1.100,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren | 1.600,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Einzelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 20 Jahren | 2.000,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 5 Jahren | 1.000,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren | 1.800,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren | 2.600,00 € |
| Urnenkammer in den unteren zwei Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 20 Jahren | 3.200,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 5 Jahren | 1.150,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 10 Jahren | 2.100,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 15 Jahren | 3.050,00 € |
| Urnenkammer in den darüber liegenden Reihen (Doppelgrab) bei einer Nutzungsdauer von 20 Jahren | 3.800,00 € |
| Grotte mit zwei Stellplätzen, Nutzungsdauer 20 Jahre | 5.150,00 € |
| Jeder weitere Stellplatz in einer Grotte, Nutzungsdauer 20 Jahre | 2.000,00 € |

**Gebühren des Winterdienstes (Stand: 01.01.2023)**

Ab dem 01.03.2016 gelten folgende Gebühren:

1. Gebührenmaßstab und Gebührensatz

Für die Winterreinigung beträgt die Benutzungsgebühr jährlich je Frontmeter Grundstücksseite, für die Straßen der

| | |
|---|---|
| Dringlichkeitsstufe 1: | 0,49 €/m |
| Dringlichkeitsstufe 2: | 0,31 €/m |

Die Zugehörigkeit einer Straße zu den v.g. Dringlichkeitsstufen ergibt sich aus der Streuplan-Einteilung.

**Straßenreinigungsgebühren (Stand: 01.01.2023)**

Ab dem 01.01.2013 gelten folgende Gebühren:

1. Gebührenmaßstab und Gebührensatz

Bei einer einmaligen wöchentlichen Reinigung der Fahrbahn bzw. der Fahrbahn und der Gehwege beträgt die Benutzungsgebühr jährlich je Meter Grundstücksseite, wenn das Grundstück erschlossen wird durch eine Straße der

| | |
|---|---|
| Kategorie A: | 6,76 €/m |
| Kategorie B: | 2,85 €/m |

Die Zugehörigkeit einer Straße zu den v.g. Kategorien ergibt sich aus dem Straßenverzeichnis.

*–Entwurf–*




Energie
Wasser
Wärme
Hallenbad
Freibad
Kurmittelhaus Germete
Straßenbeleuchtung
Personennahverkehr
Oktoberwoche
Fremdenverkehr

# Wirtschaftsplan 2023

# Inhaltsverzeichnis


| | | | |
|---|---|---|---|
| 1. | Vorbemerkungen | Seite | 2 - 5 |
| 2. | Erfolgsplan 2023 | Seite | 6 - 17 |
| 2.1. | Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023 | Seite | 18 - 26 |
| 3. | Vermögensplan 2023 | Seite | 27 - 30 |
| 3.1. | Erläuterungen zum Vermögensplan 2023 | Seite | 31 - 38 |
| 4. | Stellenübersicht 2023 | Seite | 39 |


Anlagen

1. Erfolgsplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

2. Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

3. Übersicht über die Tarife der Wasserversorgung und des Hallen- und Freibades

## 1. Vorbemerkung und Beschlussvorschlag für die Festsetzung des Wirtschaftsplanes 2023 der Stadtwerke Warburg GmbH

Gegenstand des Unternehmens „Stadtwerke Warburg GmbH“ ist

1. die Versorgung mit Energie
2. die Wasserversorgung
3. die Wärmeversorgung
4. der öffentliche Personennahverkehr
5. die Beleuchtung der Straßen, Wege und Plätze
6. der Betrieb des Hallen- und Freibades
7. die Förderung des Fremdenverkehrs
8. die Durchführung der Warburger Oktoberwoche
9. die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und die vorbeugende Heilfürsorge durch den Betrieb der Kurmitteleinrichtungen in Warburg-Germete

Ziel der wirtschaftlichen Betätigung ist rationelle, sparsame und umweltschonende Energie- und Wasserverwendung, die Förderung des Personennahverkehrs und Stärkung der Infrastruktur der Stadt Warburg.

Rechtsgrundlage für die Erstellung des Wirtschaftsplanes der Stadtwerke GmbH ist § 108 Abs. 2 der Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen sowie der Gesellschaftsvertrag der „Stadtwerke Warburg GmbH“ in der Fassung vom 1. April 2004.

Nach § 10 des Gesellschaftsvertrages ist jährlich ein Wirtschaftsplan aufzustellen. Der Wirtschaftsplan besteht aus einem Erfolgs-, Investitions- und Finanzplan sowie einer Stellenübersicht, wobei die Vorschriften für Eigenbetriebe sinngemäß gelten.

Das Wirtschaftsjahr beginnt am 1. Januar und endet am 31. Dezember jeden Jahres.

Der Wirtschaftsplan 2023 basiert auf den erzielten Ergebnissen im Wirtschaftsjahr 2021 und auf den heute bekannten und sich bereits abzeichnenden Tendenzen und Trends der Jahre 2022 und 2023.

Der **Erfolgsplan** sieht die ungekürzte Konzessionsabgabe entsprechend der preis- und steuerrechtlichen Vorschriften vor. Nach dem zu erwartenden Ergebnis wird an die Stadt Warburg eine Konzessionsabgabe von rd. 814 T€ abgeführt werden können. Der Erfolgsplan weist einen bilanziellen Jahresüberschuss in Höhe von 244.000 € aus.

Der Jahresüberschuss in Höhe von 244.000 € wird zur Einstellung in Gewinnrücklagen verwendet.

Erträge und Aufwendungen gliedern sich wie folgt:

Erträge

| | € |
|---|---|
| Umsatzerlöse | 26.985.000 |
| Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 |
| Aktivierte Eigenleistungen | 117.000 |
| Sonstige betriebliche Erträge | 23.000 |
| Erträge aus der Auflösung von Sonderposten | 0 |
| Erträge aus Beteiligungen | 390.000 |
| Sonstige Zinserträge | 148.000 |
| | 27.663.000 |

Aufwendungen

| | € |
|---|---|
| Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 17.587.000 |
| Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.494.000 |
| Löhne und Gehälter | 77.000 |
| Soziale Abgaben | 40.000 |
| Abschreibungen | 1.650.000 |
| Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.976.000 |
| Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 471.000 |
| Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 100.000 |
| Sonstige Steuern | 24.000 |
| | 27.419.000 |
| Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 244.000 |

Der **Vermögensplan** für den Bereich Strom-, Wasser- und Wärmeversorgung sowie Hallenbad sieht Investitionen in Höhe von rd. 6,6 Mio. € vor.
In den übrigen Bereichen werden rd. 2,3 Mio. € investiert.

Hier ist eine insgesamte Darlehnsaufnahme (Fremdmittel) zur Finanzierung der Planansätze von 4.235 T€ vorgesehen.

Nach § 9 Abs. 3 der Unternehmenssatzung ist es Aufgabe der Gesellschafterversammlung, den Wirtschaftsplan der „Stadtwerke Warburg GmbH'" für das Jahr 2023 festzustellen:

Es betragen:

1.1 Im Erfolgsplan

| | € |
|---|---|
| die Erträge | 27.663.000 |
| die Aufwendungen | 27.419.000 |
| der Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 244.000 |

1.2 im Vermögensplan

| | |
|---|---|
| die Einnahmen und die Ausgaben | 9.949.000 |

2.) In Anlehnung an § 16 Abs. 5 Satz 1 EigVO werden die Ausgaben, die sachlich eng zusammenhängen, für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Warburg, den 21. Dezember 2022

STADTWERKE WARBURG GmbH

| | |
|---|---|
| Leander Sasse | Andreas Niggemeyer |
| Geschäftsführer | Geschäftsführer |

## 2. Erfolgsplan 2023
## Stadtwerke Warburg GmbH

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 26.985.000 | 25.742.000 | 22.954.465 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 117.000 | 104.000 | 195.379 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 23.000 | 36.000 | 33.592 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 17.587.000 | 16.899.000 | 15.369.112 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.494.000 | 1.538.000 | 1.237.704 |
| c) Wasserentnahmeentgelt | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 77.000 | 0 | 97.458 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 40.000 | 15.000 | 54.667 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 1.650.000 | 1.629.000 | 1.632.154 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.976.000 | 5.693.000 | 6.975.642 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 390.000 | 395.000 | 4.047.737 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 148.000 | 145.000 | 161.660 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 471.000 | 421.000 | 370.370 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 368.000 | 227.000 | 1.655.726 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 100.000 | 75.000 | 45.049 |
| 17. Sonstige Steuern | 24.000 | 23.000 | 23.478 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 244.000 | 129.000 | 1.587.199 |

## 2 a) Erfolgsplan 2023
### Einzelplan Strom

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 22.283.000 | 21.585.000 | 20.194.477 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 71.000 | 62.000 | 71.433 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 7.000 | 18.000 | 7.419 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 16.350.000 | 16.049.000 | 14.707.501 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 382.000 | 344.000 | 378.921 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 16.000 | 0 | 16.270 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 22.000 | 0 | 30.220 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 806.000 | 775.000 | 803.907 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 4.065.000 | 3.744.000 | 3.732.403 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 1.475 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 291.000 | 273.000 | 291.034 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 429.000 | 480.000 | 314.549 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 107.000 | 120.000 | 36.731 |
| 17. Sonstige Steuern | 10.000 | 9.000 | 9.855 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 312.000 | 351.000 | 267.963 |

## 2 b) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Wasser

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 3.482.000 | 2.994.000 | 2.557.222 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 40.000 | 36.000 | 104.787 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 336 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 736.000 | 479.000 | 382.350 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 596.000 | 669.000 | 542.014 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 10.000 | 0 | 6.002 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 4.000 | 3.000 | 3.467 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 589.000 | 580.000 | 579.366 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 1.295.000 | 1.210.000 | 1.223.873 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 170 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 37.000 | 35.000 | 34.650 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 255.000 | 54.000 | -109.209 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 71.000 | 14.000 | -32.837 |
| 17. Sonstige Steuern | 4.000 | 3.000 | 3.645 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 180.000 | 37.000 | -80.016 |
| *Nachrichtlich:* | | | |
| *Eigenkapitalkosten* | 584.000 | | |
| *Ergebnis nach Kapitalkosten* | -404.000 | | |

## 2 c) Erfolgsplan 2023
### Einzelplan Wärme

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 351.000 | 314.000 | 300.503 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 373 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 4.000 | 34 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 147.000 | 84.000 | 67.841 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 64.000 | 74.000 | 58.145 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 0 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 0 | 0 | 347 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 111.000 | 109.000 | 100.686 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 86.000 | 94.000 | 81.027 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 17 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 9.000 | 36.000 | 8.650 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -66.000 | -79.000 | -15.770 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -20.000 | -24.000 | -4.509 |
| 17. Sonstige Steuern | 1.000 | 2.000 | 1.083 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -47.000 | -57.000 | -12.343 |

## 2 d) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Hallenbad

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 38.000 | 31.000 | -8.225 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 10.062 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 8.000 | 6.000 | 15.713 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 84.000 | 66.000 | 61.380 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 63.000 | 67.000 | 56.722 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 41.000 | 0 | 39.254 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 13.000 | 2.000 | 12.582 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 46.000 | 57.000 | 45.986 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 141.000 | 163.000 | 133.877 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 1.000 | 1.000 | 548 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -343.000 | -319.000 | -332.798 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -86.000 | -80.000 | -84.256 |
| 17. Sonstige Steuern | 7.000 | 7.000 | 6.740 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -264.000 | -246.000 | -255.282 |

## 2 e) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Freibad Warburg

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 20.000 | 15.000 | 25.053 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 1.000 | 1.000 | 995 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 90.000 | 44.000 | 59.651 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 48.000 | 42.000 | 44.161 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 10.000 | 0 | 9.351 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 1.000 | 6.000 | 1.292 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 27.000 | 31.000 | 28.119 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 71.000 | 92.000 | 69.017 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 11.000 | 13.000 | 11.533 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -237.000 | -212.000 | -197.075 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -71.000 | -64.000 | -60.843 |
| 17. Sonstige Steuern | 2.000 | 2.000 | 2.052 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -168.000 | -150.000 | -138.284 |

## 2 f) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Kurmittelhaus Germete

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 0 | 41.000 | 49.105 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 6.000 | 7.001 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 16.000 | 22.706 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 4.200 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 0 | 1.000 | 1.281 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 0 | 1.000 | 55 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 0 | 11.000 | 7.875 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 0 | 0 | 0 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | 6.000 | 5.987 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 2.000 | 611 |
| 17. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 4.000 | 5.376 |

## 2 g) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Straßenbeleuchtung

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 334.000 | 296.000 | 312.530 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 6.000 | 6.000 | 8.723 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 7.000 | 7.000 | 7.027 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 122.000 | 113.000 | 110.582 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 35.000 | 28.000 | 31.869 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 0 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 0 | 0 | 693 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 69.000 | 73.000 | 71.272 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 107.000 | 82.000 | 99.824 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 34 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 14.000 | 14.000 | 13.971 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | -1.000 | 103 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 17. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 103 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | -1.000 | 0 |

## 2 h) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Nahverkehr

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresabschluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 | 0 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 0 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 0 | 0 | 0 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | 0 | 0 |
| 15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 16. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | 0 | 0 |

## 2 i) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Oktoberwoche

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 430.000 | 424.000 | 79.902 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 58.000 | 57.000 | 12.650 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 306.000 | 285.000 | 87.145 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 0 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 0 | 2.000 | 0 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 2.000 | 2.000 | 2.077 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 107.000 | 190.000 | 91.661 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 0 | 2.000 | 0 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | -43.000 | -114.000 | -113.632 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | -13.000 | -34.000 | -35.749 |
| 17. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | -30.000 | -80.000 | -77.883 |

## 2 j) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Fremdenverkehr

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 0 | 0 | 0 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 2.070 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 1.000 | -39.844 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 13.000 | 16.020 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 22.379 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 0 | 1.000 | 4.784 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 0 | 1.000 | 687 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 0 | 41.000 | 70.555 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 0 | 0 | 0 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 0 | 0 | 0 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 0 | 0 | 0 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 0 | -57.000 | -72.512 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 0 | 0 | 0 |
| 17. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 0 | -57.000 | -72.512 |

## 2 j) Erfolgsplan 2023
## Einzelplan Beteiligungen

| | Planansatz 2023 € | Plan 2022 € | Jahresab-schluss 2021 € |
|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 47.000 | 42.000 | -556.104 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigen-leistungen | 0 | 0 | 0 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 0 | 0 | 0 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus d. Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 0 | 0 | 0 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0 | 0 | 0 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 0 | 0 |
| b) Soziale Abgaben und Auf-wendungen für Altersver-sorgung und für Unter-stützung | 0 | 0 | 0 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An-lagevermögens u.Sachanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 10. Sonstige betriebliche Auf-wendungen | 104.000 | 66.000 | 1.465.532 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 390.000 | 395.000 | 4.047.737 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 148.000 | 145.000 | 159.964 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Auf-wendungen | 108.000 | 47.000 | 9.984 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 373.000 | 469.000 | 2.176.082 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 112.000 | 141.000 | 225.903 |
| 17. Sonstige Steuern | 0 | 0 | 0 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 261.000 | 328.000 | 1.950.179 |

## 2.1 Erläuterungen zum Erfolgsplan 2023

Für die einzelnen Betriebszweige der Stadtwerke Warburg GmbH sind folgende Besonderheiten bzw. Veränderungen bei den Planansätzen näher zu erläutern:

### Stromversorgung

Der Bereich der Stromversorgung ist im Wesentlichen durch den Betrieb der Stromnetze geprägt.
Zum 01.01.2023 intensivieren die Stadtwerke Warburg GmbH daneben die energiewirtschaftliche Rolle „Lieferant“ in geringem Umfang.

### Wasserversorgung

Im Bereich der Wasserversorgung werden neben der Trinkwasserlieferungen im Stadtgebiet Warburg auch Lieferungen an Nachbarkommunen abgebildet.
Die hohen Anforderungen an die Qualität des Trinkwassers erfordern stetige Investitionen in die Trinkwasserversorgungsanlagen. Zudem sind Energiekosten sowie weitere operative Kosten inflationsbedingt erheblich gestiegen, wodurch eine Preisanpassung zum 01.01.2023 unvermeidlich ist. Auch zukünftig werden regelmäßige und zeitnahe Anpassungen erforderlich, damit die Versorgungsaufgabe nachhaltig erfüllt und die Infrastruktursubstanz erhalten werden kann.

### Wärmeversorgung

Der Betriebszweig Wärmeversorgung erwartet für das Planjahr 2023, bedingt durch steigende Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen für das Heizwerk, weiterhin ein negatives Jahresergebnis.
Auf Grund des hohen Anteils an Fixkosten kann das Ergebnis vor allem durch eine Ausweitung der Versorgung und der damit verbundenen Erhöhung des Absatzes verbessert werden.

### Hallenbad und Freibad

Die Bäder stellen sogenannte Dauerverlustbetriebe dar, auch im Planjahr 2023 werden erhebliche Verluste erwirtschaftet werden. Die Ergebnisse der Bäder verschlechtern sich hier zusätzlich auf Grund von gestiegenen Energiepreisen, der damit verbundenen Materialkostenerhöhungen sowie der allgemeinen Inflation. Aus diesen Gründen erfolgte eine Anpassung der Eintrittspreise ab dem 01.01.2023.

Im Planjahr 2023 steht weiterhin die Weiterentwicklung des neuen Bäderkonzeptes im Fokus der Aktivitäten.

**Kurmittelhaus Germete**

Dieser Aufgabenbereich wird ab dem Jahr 2023 wieder im Haushalt der Hansestadt Warburg geführt, somit sind hier keine Planwerte mehr erforderlich.

**Straßenbeleuchtung**

Im Planjahr 2023 wird ein ausgeglichenes Jahresergebnisse erwartet.

**Oktoberwoche**

In der Sparte Oktoberwoche sind mögliche Auswirkungen der Energie-Krise berücksichtigt.
Für die Zukunft wird wieder ein ausgeglichenes Jahresergebnis angestrebt.

**Fremdenverkehr**

Dieser Aufgabenbereich wird ab dem Jahr 2023 wieder im Haushalt der Hansestadt Warburg geführt, somit sind hier keine Planwerte mehr erforderlich.

**Beteiligungen**

Für das Planjahr 2023 sowie für die Zukunft wird in der Sparte Beteiligungen ein Jahresüberschuss erwartet.

Der Erfolgsplan für das Wirtschaftsjahr 2023 beinhaltet alle voraussehbaren Erträge und Aufwendungen der Betriebszweige Strom-, Wasser- und Wärmeversorgung, Hallenbad, Freibad, Straßenbeleuchtung, sowie Oktoberwoche, gegliedert nach den Vorschriften der EigVO NW. Zum Vergleich werden die Planzahlen 2022 sowie das Jahresabschlussergebnis 2021 gezeigt.

**1. <u>Umsatzerlöse</u>** **<u>26.985.000 €</u>**

Wesentlicher Inhalt der Position Umsatzerlöse sind die Einnahmen aus dem Betrieb der Stromnetze und dem Wasserverkauf. Zu den Umsatzerlösen zählen ferner die Eintrittsgelder des Hallen- und Freibades in der Kernstadt sowie die Erlöse aus dem Wärmeverkauf, die Umsatzerlöse der Bereiche Kurmittelhaus Germete, Straßenbeleuchtung, Nahverkehr sowie Oktoberwoche und Fremdenverkehr. Weiterhin gehören zu den Umsatzerlösen die Einnahmen aus den Beteiligungen sowie der Installationstätigkeit. Die erfolgswirksame Auflösung der Baukostenzuschüsse bzw. Anschlussbeiträge gehört ebenfalls hierzu.

Im Einzelnen gliedern sich die Umsatzerlöse wie folgt:

| | |
|---|---|
| - Umsätze der Stromversorgung | 21.800.000 € |
| - Umsätze der Wasserversorgung | 3.350.000 € |
| - Umsätze der Wärmeversorgung | 351.000 € |
| - Umsätze des Hallenbades | 38.000 € |
| - Umsätze des Freibades | 20.000 € |
| - Umsätze des Kurmittelhauses Germete | 0 € |
| - Umsätze der Straßenbeleuchtung | 334.000 € |
| - Umsätze des Nahverkehrs | 0 € |
| - Umsätze der Oktoberwoche | 430.000 € |
| - Umsätze des Fremdenverkehrs | 0 € |
| - Umsätze aus Beteiligungen | 47.000 € |
| - Umsätze aus der Installationstätigkeit | 465.000 € |
| - Auflösung der Baukostenzuschüsse | 150.000 € |

1.1. Stromversorgung

Die Umsatzerlöse aus der Stromversorgung beinhalten im Wesentlichen die Erlöse aus dem Betrieb der Stromnetze sowie aus der Stromlieferung an Sondervertragskunden, basierend auf bestehenden Lieferverträgen und Strompreisregelungen für das Wirtschaftsjahr 2023.

1.2 Wasserversorgung

Den Erlösen aus Trinkwasserlieferungen liegen neue Preise der ab 1.1.2023 gültigen Preisblätter zugrunde, die in der Anlage 3, Blatt 2 aufgeführt sind.
Im Tarifkunden- sowie auch im Großabnehmerbereich wird mit leicht rückläufiger Abgabemenge gerechnet.

1.3 Wärmeversorgung

Hierbei handelt es sich im Wesentlichen um die voraussichtlich zu erwartenden Erlöse aus dem Wärmeverkauf des Heizkraftwerkes in Warburg.

1.4 Hallenbad

Die Umsatzerlöse des Hallenbades betreffen im Wesentlichen die Eintrittsgelder, die zum 01.01.2023 angepasst werden. Diese sind in der Anlage 3, Blatt 3 im Einzelnen erläutert.

1.5 Freibad

Die Umsatzerlöse des Freibades betreffen im Wesentlichen die Eintrittsgelder, die zum 01.01.2023 angepasst werden. Diese sind in der Anlage 3, Blatt 4 dargestellt.

1.6 Kurmittelhaus Germete

Hier sind keine Umsatzerlöse eingeplant.

1.7 Straßenbeleuchtung

Für die zu erwartenden Umsatzerlöse aus der Abrechnung mit der Stadt Warburg sind diese Mittel in Ansatz gebracht.

1.8 Personennahverkehr

Hier sind keine Umsatzerlöse eingeplant.

1.9 Oktoberwoche

Die hier eingeplanten Umsatzerlöse resultieren aus den zu erwartenden Einnahmen im Rahmen der Durchführung der diesjährigen Warburger Oktoberwoche.

1.10 Fremdenverkehr

Hier sind keine Umsatzerlöse eingeplant.

1.11 Beteiligungen

Die zu erwartenden Umsatzerlöse aus zu erbringenden Dienstleistungen gegenüber Beteiligungen sind hier veranschlagt.

**2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen** **0 €**

Hier sind keine Ansätze einzuplanen.

**3. Andere aktivierte Eigenleistungen** **117.000 €**

Die aktivierten Eigenleistungen betreffen Löhne, Gehälter, Lohn- und Materialgemeinkostenzuschläge, die im Wesentlichen bei der Erweiterung der Verteilungsanlagen und bei der Erstellung von Hausanschlüssen anfallen.

**4. Sonstige betriebliche Erträge** **23.000 €**

Hier handelt es sich um Erträge aus der laufenden Betriebsführung, die nicht zu den Umsatzerlösen zählen (z.B. Erträge aus Anlagenabgängen und der Auflösung von Rückstellungen sowie Verrechnungs- und Verwaltungskosten).

**5. Ertrag aus der Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage** **0 €**

Hier sind keine Ansätze einzuplanen.

**6. Materialaufwand**

**a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren** **17.587.000 €**

Wesentlicher Bestandteil dieser Position sind die anfallenden Kosten für den Stromnetzbetrieb.
Weiterer Aufwandposten ist der Materialverbrauch für Instandhaltungsarbeiten, Nebengeschäfte und für den laufenden Betrieb.

**b) Aufwendungen für bezogene Leistungen** **1.494.000 €**

Es handelt sich hier um die Inanspruchnahme von Fremdleistungen für den laufenden Betrieb und die Instandhaltungsmaßnahmen aller Betriebszweige.

**c) Abwasserabgabe** **0 €**

Hier ist kein Ansatz einzuplanen.

**7. Personalaufwand**

**a) Löhne und Gehälter** **77.000 €**

Hier sind ausschließlich die Personalkosten der direkt der Stadtwerke Warburg GmbH zugeordneten Mitarbeiter veranschlagt.

**b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung** **40.000 €**

Diese Position zeigt die Arbeitgeberanteile zu den gesetzlichen Abgaben. Weiterhin sind hier die Berufsgenossenschaftsbeiträge, Krankheitsbeihilfen, Versorgungskassenaufwendungen und dergleichen enthalten.

**8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand** **0 €**

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisung der öffentlichen Hand werden unter den sonstigen betrieblichen Erträgen ausgewiesen.

**9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen** **1.650.000 €**

Enthalten sind in dieser Position alle voraussichtlichen Abschreibungen des Planjahres.
Von der degressiven Abschreibungsmethode wird, soweit zulässig, Gebrauch gemacht. Die erwirtschafteten Abschreibungen stehen als Eigenmittel zur Finanzierung der Ausgaben des Vermögensplanes zur Verfügung.

**10. Sonstige betriebliche Aufwendungen** **5.976.000 €**

Den Hauptposten bei dieser Position bilden die Aufwendungen für die Personalgestellung durch das KUW sowie die ebenfalls enthaltene Konzessionsabgabe für Strom und Wasser.
Weiter sind hierin enthalten die Aufwendungen für Datenverarbeitung, Prüfungs- und Beratungskosten, Versicherungsbeiträge, Verwaltungskostenbeiträge an die Stadt sowie Porto- und Telefonkosten.

**11. Erträge aus Beteiligungen** **390.000 €**

Hier sind die zu erwarteten Erträge aus den Beteiligungen der Stadtwerke Warburg GmbH enthalten.

**12. Sonstige Zinserträge** **148.000€**

Hier sind im Wesentlichen erwartete Zinserträge aus gewährten Gesellschafterdarlehen der Beteiligungen der Stadtwerke Warburg GmbH veranschlagt.

**13. Abschreibungen auf Finanzanlagen** **0 €**

Im Planjahr werden keine Abschreibungen aus Finanzanlagen erwartet.

**14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen** **471.000 €**

Dieser Ansatz beinhaltet im Wesentlichen die planmäßigen Zinsen für Fremddarlehen.

**15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit** **368.000 €**

Das Ergebnis der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit ist aus der Gegenüberstellung von zurechenbaren

| | |
|---|---|
| Erträgen | 27.663.000 € |
| und Aufwendungen | 27.295.000 € |

ermittelt worden.

**16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag** **100.000 €**

Hierbei handelt es sich um die erfolgsabhängige Gewerbeertrag- und Körperschaftsteuer der steuerpflichtigen Betriebszweige.

**17. Sonstige Steuern** **24.000 €**

Es handelt sich hier im Wesentlichen um die Grundsteuer sowie die Kraftfahrzeugsteuer.

**18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag** **244.000 €**

Nach den geltenden Gliederungsvorschriften wird der Jahresgewinn für das Gesamtunternehmen ermittelt und ausgewiesen. Der Jahresüberschuss soll den Rücklagen zugeführt werden.

Das vorgenannte Jahresergebnis teilt sich wie folgt auf die einzelnen Betriebszweige auf:

| | |
|---|---|
| Stromversorgung | 312.000 € |
| Wasserversorgung | 180.000 € |
| Wärmeversorgung | -47.000 € |
| Hallenbad | -264.000 € |
| Freibad | -168.000 € |
| Kurmittelhaus Germete | 0 € |
| Straßenbeleuchtung | 0 € |
| Nahverkehr | 0 € |
| Oktoberwoche | -30.000 € |
| Fremdenverkehr | 0 € |
| Beteiligungen | 261.000 € |

## 3. Vermögensplan 2023

### I. Deckungsmittel

| | | |
|---|---|---|
| 1. Abschreibungen auf Sachanlagen | 1.650.000 € | |
| 2. Baukostenzuschüsse | 0 € | |
| 3. Investitionspauschale | 0 € | |
| 4. Investitionszuschüsse | 520.000 € | |
| 5. Eigenkapitalstärkung durch Stadt Warburg | 3.000.000 € | |
| 6. Mittelzufluss aus Veräußerung von Beteiligungen | 0 € | |
| 7. Überschuss aus Vermögensplan Vorjahr | 300.000 € | |
| 8. Darlehnsaufnahme (Fremdmittel) | 4.235.000 € | |
| 9. Jahresgewinn/ -verlust | 244.000 € | |
| | | **9.949.000 €** |

### II. Ausgaben für die

#### a) Stromversorgung

1. Verteilungsanlagen

| | | |
|---|---|---|
| - Umspannungs- und Umformungsanlagen | 420.000 € | |
| - Leitungsnetz und Hausanschlüsse | 1.610.000 € | |
| - Messeinrichtung | 180.000 € | |
| - Mess- und Leittechnik | 125.000 € | |
| - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 8.000 € | **2.343.000 €** |

*Davon Investitionen lt. Zielnetzplanung von insgesamt 985.000 €.*

**b) <u>Wasserversorgung</u>**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen | | |
| - Betriebseinrichtungen der Gewinnung | 82.000 € | |
| 2. Verteilungsanlagen | | |
| - Wasserspeicherung | 100.000 € | |
| - Leitungsnetz und Hausanschlüsse | 2.390.000 € | |
| - Messeinrichtungen | 60.000 € | |
| - Maschinen und technische Anlagen | 60.000 € | |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 35.000 € | **<u>2.727.000 €</u>** |

**c) <u>Wärmeversorgung</u>**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Maschinen und maschinelle Anlagen | 290.000 € | |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | |
| - Erneuerung von techn. Anlagen und Geräten | 5.000 € | **<u>295.000 €</u>** |

**d) <u>Hallenbad</u>**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | |
| - Erneuerung von techn. Anlagen und Geräten | 5.000 € | |
| - Kosten für neues Bäderkonzept | 1.250.000 € | **<u>1.255.000 €</u>** |

**e) <u>Freibad</u>**

| | | |
|---|---|---|
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | |
| - Erneuerung von techn. Anlagen und Geräten | 5.000 € | **<u>5.000 €</u>** |

**f) <u>Kurmittelhaus</u>** **<u>0 €</u>**

Ab 2023 im Haushalt der Hansestadt

**g) <u>Straßenbeleuchtung</u>**

1. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | | |
|---|---|---|
| - Straßenbeleuchtungsanlagen | | **<u>40.000 €</u>** |

**h) <u>Personennahverkehr</u>**

1. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | | |
|---|---|---|
| - Bewegliche Sachen des AV | | **<u>0 €</u>** |

**i) <u>Oktoberwoche</u>**

1. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | | |
|---|---|---|
| - Bewegliche Sachen des AV | 2.000 € | **<u>2.000 €</u>** |

**j) <u>Fremdenverkehr</u>** **<u>0 €</u>**

Ab 2023 im Haushalt der Hansestadt

**k) <u>Gemeinsame Anlagen</u>**

1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten

| | | |
|---|---|---|
| - Verwaltungs- und Betriebsgebäude | 320.000 € | |
| - PV-Anlagen | 405.000 € | |
| - E-Ladesäulen | 25.000 € | |
| - Wasserwerk, Anlagen Stromerzeugung | 500.000 € | |

2. Betriebs- und Geschäftsausstattung

| | | |
|---|---|---|
| - Geräte, Werkzeuge und Messinstrumente | 30.000 € | |
| - Büroeinrichtungsgegenstände und –geräte | 229.000 € | |
| - Kraftfahrzeuge | 50.000 € | **<u>1.559.000 €</u>** |

**l) Beteiligungen** **725.000 €**

**m) Darlehnstilgung** **998.000 €**

**III. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben** **0 €**

**Zusammenfassung**

| | | |
|---|---|---|
| **I. Deckungsmittel** | | **9.949.000 €** |
| **II. Ausgaben für die** | | |
| a) Stromversorgung | 2.343.000 € | |
| b) Wasserversorgung | 2.727.000 € | |
| c) Wärmeversorgung | 295.000 € | |
| d) Hallenbad | 1.255.000 € | |
| e) Freibad | 5.000 € | |
| f) Kurmittelhaus Germete | 0 € | |
| g) Straßenbeleuchtung | 40.000 € | |
| h) Personennahverkehr | 0 € | |
| i) Oktoberwoche | 2.000 € | |
| j) Fremdenverkehr | 0 € | |
| k) Gemeinsame Anlagen | 1.559.000 € | |
| l) Beteiligungen | 725.000 € | |
| m) Darlehnstilgung | 998.000 € | |
| | 9.949.000 € | |
| **III. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben** | 0 € | |
| | | **9.949.000 €** |
| Mehr- / Minderertrag | | **0 €** |

Verpflichtungsermächtigungen zur Leistung von Investitionsausgaben sind nicht veranschlagt worden.

## 3.1 Erläuterungen zum Vermögensplan 2023

### I. Deckungsmittel

**1. Abschreibungen auf Sachanlagen** **1.650.000 €**

Diese Berichtsposition ist im Erfolgsplan unter Punkt 9 erläutert.

**2. Baukostenzuschüsse** **0 €**

Kein Ansatz.

**3. Investitionspauschale** **0 €**

Kein Ansatz.

**4. Investitionszuschüsse** **520.000 €**

Hierbei handelt es sich um Zuschüsse für Investitionen der Strom- und Wasserversorgung.

**5. Eigenkapitalstärkung durch Stadt Warburg** **3.000.000 €**

Hier wird die vorgesehene Eigenkapitalstärkung durch die Hansestadt Warburg gezeigt.

**6. Mittelzufluss aus Veräußerung von Beteiligungen** **0 €**

Kein Ansatz.

**7. Überschuss aus Vermögensplan Vorjahr** **300.000 €**

Hier sind überschüssige Mittel aus Planansätzen des Vorjahres veranschlagt.

**8. Darlehnsaufnahme** **4.235.000 €**

Hierbei handelt es sich um die fremd zu finanzierenden Mittel zur Deckung der Investitionsausgaben.

**9. Jahresgewinn/ -verlust** **244.000 €**

## II. Ausgaben für die

### a) Stromversorgung

#### 1. Verteilungsanlagen

- **Umspannungs- und Umformungsanlagen** **420.000 €**

  Beschaffung und Erneuerung von Transformatorenstationen

  Verschiedene Transformatoren

  | | |
  |---|---|
  | - Bonenburg, Station Grohmann | 20.000 € |
  | - Bonenburg, Station Brüss-Berendes | 20.000 € |
  | - Hohenwepel, Station Waldweg | 125.000 € |
  | - Stadtgebiet, zwei 1 KV Schaltanlagen | 30.000 € |
  | - Stadtgebiet 2 Stck. 630 kVA Stationen | 150.000 € |
  | - Verschiedene Transformatoren | 75.000 € |

- **Leitungsnetz und Hausanschlüsse** **1.555.000 €**

  Folgende Mittel werden für die einzelnen Maßnahmen im Stadtgebiet bereitgestellt:

  **Verlegung von 1 KV-Kabel**

  | | |
  |---|---|
  | - Hohenwepel, Neubaugebiet | 100.000 € |
  | - Hohenwepel, Streckenverstärkung bei der Kirche | 50.000 € |
  | - Dössel, Sanierung Ortskern | 60.000 € |
  | - Kernstadt, Wormelner Twete Neubaugebiet | 75.000 € |

  **Erneuerung von 1 KV-Kabel**

  | | |
  |---|---|
  | - Kabelverteilerschränke im Stadtgebiet | 20.000 € |

  **Verlegung von Mittelspannungskabel**

  | | |
  |---|---|
  | - Rimbeck, Ringschluss Station Asseler Feld bis Asphaltmischwerk | 300.000 € |
  | - Ossendorf, 20 KV Kabel vom KA-Mast Zum Umspannwerk | 200.000 € |

**Unvorhergesehener Netzausbau** 750.000 €

| | |
|---|---|
| für 1 KV-Netz | 300.000 € |
| für 20 KV-Netz | 150.000 € |
| für EEG | 300.000 € |

**Hausanschlüsse/Neubauten** **55.000 €**

**Messeinrichtungen** **180.000 €**

Für die Beschaffung von Zählern, Schaltuhren, Wandlern und sonstigen Messgeräten sowie elektronischer Zähler.

**Mess- und Leittechnik** **125.000 €**

| | |
|---|---|
| LORAWAN Errichtung und Erweiterung | 75.000 € |
| Metropolian Area Network – Glasfaser-Ausbau mit Hansestadt Warburg | 50.000 € |

**b) Wasserversorgung**

**1. Wassergewinnung** **82.000 €**

- Pauschaler Ansatz 30.000 €
- Hardehausen, Garage für Notstromversorgung Hammerbachtal 52.000 €

**2. Verteilungsanlagen**

**- Wasserspeicherung** **100.000 €**

- Pauschaler Ansatz 100.000 €

- **Leitungsnetz und Hausanschlüsse** **2.360.000 €**

**Verlegung von Wasserleitungen**

| | |
|---|---|
| - Hohenwepel, Neubaugebiet | 105.000 € |
| - Hohenwepel nach Nörde | 400.000 € |
| - Bonenburg Anbindung an Scherfede III.BA | 400.000 € |
| - Bonenburg nach Borlinghausen II.BA | 150.000 € |
| - Kernstadt, Wormelner Twete Neubaugebiet | 40.000 € |

**Erneuerung von Wasserleitungen**

| | |
|---|---|
| - Dössel, Erneuerung Gussleitung II.+ III BA. | 265.000 € |
| - Daseburg Hochbehälter bis Ortsnetz | 220.000 € |
| - Hochbehälter Uhlenbreite bis Menner Str. | 280.000 € |
| - Kernstadt, Füllleitung HB Breunaer Weg | 200.000 € |

**Unvorhergesehener Netzausbau** 300.000 €

| | |
|---|---|
| - Hauptleitung | 150.000 € |
| - Sonstiges | 150.000 € |

**Hausanschlüsse / Neubauten** **30.000 €**

**Messeinrichtungen** **60.000 €**

Mittel für die Anschaffung von Haus- und Großwasserzählern.

**Erneuerung von Pumpen, Steuerungsanlagen sowie von sonstigen technischen Geräten** **60.000 €**

Diese Position beinhaltet den pauschalen Ansatz für kleinere Anschaffungen.

**c) Wärmeversorgung**

**1. Maschinen und maschinelle Anlagen** **290.000 €**

- Dössel, Lagerplatz erweitert am Biomassehof 70.000 €
- Projektentwicklung Nahwärme 100.000 €
- Konzept zur kommunalen Wärmeplanung 120.000 €

**2. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **5.000 €**

**- Erneuerung von techn. Anlagen und Geräten**

Für die Erneuerung und Ersatzbeschaffung verschiedener technischer Anlagen und Geräte werden diese Mittel veranschlagt.

**d) Hallenbad**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **5.000 €**

- Erneuerung von techn. Anlagen und Geräten

**2. Bäderkonzept** **1.600.00 €**

- Bäderkonzept – Planungskosten 800.000 €
- Bäderkonzept – Baukosten 400.000 €
- Unvorhergesehene Investitionen/Instandhaltung 50.000 €

**e) Freibad**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **5.000 €**

Für die Erneuerung und Ersatzbeschaffung verschiedener technischer Anlagen und Geräte werden diese Mittel veranschlagt. 5.000 €

**f) Kurmittelhaus Germete** **0 €**

Hier sind keine Planansätze vorgesehen.

**g) Straßenbeleuchtung**

**Straßenbeleuchtungsanlagen** **40.000 €**

- Erneuerung techn. Anlagen und Geräte 20.000 €
- Stellen von zusätzlichen Lampen im gesamten Stadtgebiet 20.000 €

**h) Personennahverkehr**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **0 €**

Hier sind keine Planansätze vorgesehen.

**i) Oktoberwoche**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **2.000 €**

Diese Position beinhaltet den pauschalen Ansatz für kleinere Anschaffungen für die Durchführung der Warburger Oktoberwoche.

**j) Fremdenverkehr**

**1. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **0 €**

Hier sind keine Planansätze vorgesehen.

**k) Gemeinsame Anlagen**

**1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten** **750.000 €**

| | | |
|---|---|---|
| - Verwaltungsgebäude Landfurt 1-3 | 260.000 € | |
| - Konzeptentwicklung Verwaltungsgebäude | 20.000 € | |
| - Brandschutzmaßnahmen Verwaltungsgebäude Landfurt | 40.000 € | |
| - Errichtung PV-Anlagen (m. Eigenverbrauch & städtische Anlagen) | 405.000 € | |
| - Errichtung von E-Ladesäulen im Stadtgebiet | 25.000 € | |

**2. Wasserwerk Warburg** **500.000 €**

| | | |
|---|---|---|
| - Sanierung der Anlagen zur Stromerzeugung | 500.000 € | |

**3. Betriebs- und Geschäftsausstattung** **352.000 €**

| | | |
|---|---|---|
| **- Geräte, Werkzeuge und Messinstrumente** | **30.000 €** | |
| - **Büroeinrichtungsgegenstände und -geräte** | **229.000 €** | |
| - Büroeinrichtungsgegenstände und -geräte | 30.000 € | |
| - IT-Ausstattung und Erweiterung | 80.000 € | |
| - Erneuerung der Telefonie | 10.000 € | |
| - Erneuerung Client-Hardware | 35.000 € | |
| - Erneuerung USV-Anlage | 25.000 € | |
| - Ausbau aktive Netzwerkkomponenten | 10.000 € | |
| - Neugestaltung Hardware Leitwarte | 12.000 € | |
| - Lizenz- und Implementierungskosten für Anschlussportale Netz | 27.000 € | |
| **- Kraftfahrzeuge** | **93.000 €** | |
| - E-Fahrzeuge | 50.000 € | |
| - Anschaffung Lastenanhänger | 8.000 € | |
| - Wasserversorgung Transporter | 35.000 € | |

**l) <u>Beteiligungen</u>** **<u>725.000 €</u>**

- Ansatz für Projektentwicklung Windenergie 225.000 €

- Ansatz für mögliche Erhöhung vorhandener Beteilungen bzw. neue Projekte (Klimaschutz und erneuerbare Energien) 500.000 €

**m) <u>Darlehenstilgung</u>** **<u>998.000 €</u>**

Hier handelt es sich um die vorgesehene planmäßige Tilgung von Fremddarlehn.

**III. Einstellung in die Rücklage <u>für Investitionsausgaben</u>** **<u>0 €</u>**

Hier sind für 2023 keine Mittel anzusetzen.

## 4. Stellenübersicht 2023

Hier ist keine Stellenübersicht darzustellen, da das Personal für die Stadtwerke Warburg GmbH überwiegend durch das KUW gestellt wird.

Die Mitarbeiter der Stadtwerke Warburg GmbH sind in dem Stellenplan des KUW enthalten.

Anlage 1

# Erfolgsplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

| Bezeichnung | 2022 T-€ | 2023 T-€ | 2024 T-€ | 2025 T-€ | 2026 T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 25.742 | 26.985 | 27.083 | 27.208 | 27.352 |
| 2. Erhöhung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | 104 | 117 | 116 | 116 | 116 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | 36 | 23 | 26 | 26 | 31 |
| 5. Ertrag aus der Entnahme aus der Gebührenausgleichsrücklage | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Materialaufwand | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 16.899 | 17.587 | 17.649 | 17.709 | 17.769 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.538 | 1.494 | 1.538 | 1.591 | 1.644 |
| c) Abwasserabgabe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7. Personalaufwand | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0 | 77 | 80 | 83 | 86 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 15 | 40 | 40 | 41 | 43 |
| 8. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen der öffentlichen Hand | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 9. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens u.Sachanlagen | 1.629 | 1.650 | 1.653 | 1.668 | 1.672 |
| 10. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 5.693 | 5.976 | 6.024 | 6.077 | 6.130 |
| 11. Erträge aus Beteiligungen | 395 | 390 | 315 | 330 | 313 |
| 12. Sonstige Zinserträge | 145 | 148 | 148 | 148 | 148 |
| 13. Abschreibungen auf Finanzanlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 421 | 471 | 468 | 469 | 469 |
| 15. Ergebnisse der gewöhnlichen Geschäftstätigkeit | 227 | 368 | 236 | 190 | 147 |
| 16. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | 75 | 100 | 69 | 59 | 47 |
| 17. Sonstige Steuern | 23 | 24 | 23 | 23 | 23 |
| 18. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | 129 | 244 | 144 | 108 | 77 |

**Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026**

Übersicht über die Deckungsmittel und Ausgaben (§ 18 Abs. a EigVO)

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **Deckungsmittel** | | | | | |
| Regelabschreibungen | 1.629 | 1.650 | 1.653 | 1.668 | 1.672 |
| Bauzuschüsse (saldiert) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Überschuss aus Vermögensplan (Vorjahre) | 450 | 300 | 0 | 0 | 0 |
| Eigenkapitalaufstockung durch Stadt | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| Beteiligungsveräußerungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Jahresgewinn | 129 | 244 | 144 | 108 | 77 |
| Summe: | 2.208 | 5.194 | 1.797 | 1.776 | 1.749 |
| Zuschüsse | 0 | 520 | 0 | 0 | 0 |
| Fremdmittel | 6.083 | 4.235 | 4.575 | 4.716 | 4.863 |
| Gesamtsumme: | 8.291 | 9.949 | 6.372 | 6.492 | 6.612 |
| **Ausgaben** | | | | | |
| I. Stromversorgung | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Erzeugungs- und Bezugsanlagen | | | | | |
| - Betriebseinrichtung der Erzeugung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Betriebseinrichtung des Bezuges | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| 3. Verteilungsanlagen | | | | | |
| - Umspannungs- und Umformungsanlagen | 140 | 420 | 150 | 150 | 150 |
| - Leitungsnetz und Hausanschlüsse | 2.275 | 1.610 | 1.650 | 1.700 | 1.750 |
| - Messeinrichtungen | 111 | 180 | 150 | 150 | 150 |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 535 | 133 | 250 | 260 | 270 |
| Summe: | 3.061 | 2.343 | 2.200 | 2.260 | 2.320 |
| II. Wasserversorgung | | | | | |
| 1. Konzessionen, gewerbliche Rechte | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Grundstücke ohne Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Wassergewinnungs- und Bezugsanlagen | | | | | |
| - Betriebseinrichtungen der Gewinnung | 30 | 82 | 50 | 50 | 50 |
| 4. Verteilungsanlagen | | | | | |
| - Speicheranlagen | 470 | 100 | 50 | 50 | 50 |
| - Leitungsnetz und Hausanschlüsse | 2.210 | 2.390 | 1.400 | 1.450 | 1.500 |
| - Messeinrichtungen | 60 | 60 | 60 | 60 | 60 |
| 5. Maschinen und maschinelle Anlagen | 15 | 60 | 15 | 15 | 15 |
| 6. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 35 | 35 | 35 | 35 | 35 |
| Summe: | 2.820 | 2.727 | 1.610 | 1.660 | 1.710 |

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| III. Wärmeversorgung | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen | 189 | 290 | 150 | 150 | 150 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5 | 5 | 10 | 10 | 10 |
| Summe: | 194 | 295 | 160 | 160 | 160 |
| IV. Hallenbad | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 200 | 1.250 | 500 | 500 | 500 |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Summe: | 205 | 1.255 | 505 | 505 | 505 |
| V. Freibad | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| Summe: | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| VI. Kurmittelhaus Germete | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe: | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| Bezeichnung | | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|---|
| VII. Straßenbeleuchtung | | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| | Summe: | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| VIII. Personennahverkehr | | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe: | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. Oktoberwoche | | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| | Summe: | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| X. Fremdenverkehr | | | | | | |
| 1. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe: | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XI. Gemeinsame Anlagen | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | | 510 | 1.250 | 100 | 100 | 100 |
| 2. Maschinen und maschinelle Anlagen | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 260 | 309 | 250 | 250 | 250 |
| | Summe: | 770 | 1.559 | 350 | 350 | 350 |
| XII. Beteiligungen | | | | | | |
| 1. Beteiligungen | | 200 | 725 | 500 | 500 | 500 |
| | Summe: | 200 | 725 | 500 | 500 | 500 |

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| XII. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Zusammenstellung:**

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| I. Stromversorgung | 3.061 | 2.343 | 2.200 | 2.260 | 2.320 |
| II. Wasserversorgung | 2.820 | 2.727 | 1.610 | 1.660 | 1.710 |
| III. Wärmeversorgung | 194 | 295 | 160 | 160 | 160 |
| IV. Hallenbad | 205 | 1.255 | 505 | 505 | 505 |
| V. Freibad | 5 | 5 | 5 | 5 | 5 |
| VI. Kurmittelhaus Germete | 10 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| VII. Straßenbeleuchtung | 40 | 40 | 40 | 40 | 40 |
| VIII. Personennahverkehr | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| IX. Oktoberwoche | 2 | 2 | 2 | 2 | 2 |
| X. Fremdenverkehr | 2 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| XI. Gemeinsame Anlagen | 770 | 1.559 | 350 | 350 | 350 |
| XII. Beteiligungen | 200 | 725 | 500 | 500 | 500 |
| XIII. Einstellung in die Rücklage für Investitionsausgaben | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe: | 7.309 | 8.951 | 5.372 | 5.482 | 5.592 |
| Darlehnstilgung | 982 | 998 | 1.000 | 1.010 | 1.020 |
| Gesamtsumme: | 8.291 | 9.949 | 6.372 | 6.492 | 6.612 |

# Erläuterungen zum Finanzplan für die Wirtschaftsjahre 2022 - 2026

Vom Grundsatz her beinhaltet der Finanzplan für die Bereiche der Strom-, Wasser-, und Wärmeversorgung, Hallenbad, Freibad, Kurmittelhaus Germete, Straßenbeleuchtung, Personennahverkehr, Fremdenverkehr und Oktoberwoche die Werte, wie sie für die Jahre 2021 - 2025 geplant wurden. Diese Werte wurden aktualisiert und für das Jahr 2026 fortgeschrieben.

## Deckungsmittel

Die Regelabschreibungen werden für den Zeitraum des Finanzplanes nach linearer Methode vorgenommen. Soweit zulässig wird für die bestehenden Anlagen noch die degressive Abschreibung angewandt. Für die in 2007 neu übernommenen Netze werden lineare Abschreibungen vorgenommen. Unter Berücksichtigung der geplanten Investitionstätigkeit ergeben sich die hier angesetzten Beträge.

Die ausgewiesenen Beträge für die saldierten Bauzuschüsse entsprechen dem Trend der allgemeinen Bautätigkeit. Im Bereich der Strom- und Wasserversorgung werden für 2023 keine saldierten Bauzuschüsse erwartet.

Der Jahresüberschuss 2023 sowie die ausgewiesenen Jahresergebnisse der Folgejahre werden sich bei planmäßigem Verlauf der Erträge und Aufwendungen wie angesetzt darstellen. Zusätzliche Einsparungen bei den betrieblichen Aufwendungen ermöglichen die geplanten Ergebnisse.

Die Aufnahme von Fremdmitteln ist für 2023 in der angegebenen Höhe vorgesehen.

Die Höhe der zukünftigen Fremdmittel ist vom jeweiligen Investitionsvolumen abhängig.

# Ausgabenansätze

a) Stromversorgung

Die Planansätze der Stromversorgung ergeben sich u.a. durch Investitionen in den notwendigen Netzausbau im Stadtgebiet Warburg. Die sonstigen Planansätze bewegen sich im üblichen Rahmen der möglichen Eigenfinanzierung.

b) Wasserversorgung

Im Bereich der Wasserversorgung wird im Planansatz 2023 und den Folgejahren verstärkt Augenmerk auf die Sanierung der Altanlagen zu richten sein. Insbesondere das Leitungsnetz ist unter hygienischen und hydraulischen Gesichtspunkten einer Überprüfung zu unterziehen.

c) Wärmeversorgung

Hier sind Planungskosten für die zukünftige Entwicklung der Wärmeversorgung sowie pauschale Mittel für die Erneuerung der technischen Anlagen und Geräte veranschlagt.

d) Hallenbad

Die ausgewiesenen Investitionen beinhalten im Wesentlichen pauschale Mittel für die Erneuerung der technischen Anlagen und Geräte im Hallenbad sowie Planungskosten für ein neues Bäderkonzept.

e) Freibad

Die veranschlagten Mittel beinhalten im Wesentlichen pauschale Mittel für die Erneuerung der technischen Anlagen und Geräte im Freibad Warburg.

f) Kurmittelhaus Germete

Diese Sparte wird ab dem Jahr 2023 im Haushalt der Hansestadt Warburg geführt.

g) Straßenbeleuchtung

Die veranschlagten pauschalen Mittel sind für die Erneuerung und Erweiterung der Straßenbeleuchtungsanlagen vorgesehen.

h) Personennahverkehr

i) Oktoberwoche

j) Fremdenverkehr

Die veranschlagten Mittel für die v.g. Betriebszweige setzen sich im Wesentlichen aus pauschalen Ansätzen für notwendige Anschaffungen zusammen, die Sparte Fremdenverkehr wird ebenfalls ab dem Jahr 2023 im Haushalt der Hansestadt Warburg geführt.

k) Gemeinsame Anlagen und Beteiligungen

Die ausgewiesenen Planansätze enthalten allgemeine Investitionen in die Betriebs- und Geschäftsausstattungen sowie für notwendige Sanierungen des Verwaltungsgebäudes. Weiterhin sind Mittel für mögliche zukünftige Beteiligungen vorgesehen.

**Übersicht über die Einnahmen und Ausgaben, die sich auf die Finanzplanung für den Haushalt der Gemeinde auswirken (§ 18 Abs. b EigVO)**

| Bezeichnung | 2022<br>T-€ | 2023<br>T-€ | 2024<br>T-€ | 2025<br>T-€ | 2026<br>T-€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **Einnahmen** | | | | | |
| Zuweisungen der Gemeinde | | | | | |
| - zur Eigenkapitalaufstockung | 0 | 3.000 | 0 | 0 | 0 |
| - zum Verlustausgleich | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Darlehn der Gemeinde | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ausgaben** | | | | | |
| Zahlungen an die Gemeinde | | | | | |
| - von Gewinnen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Überschussrücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - von Konzessionsabgaben | 814 | 814 | 815 | 815 | 815 |
| - von Verwaltungskostenbeiträgen | 59 | 61 | 62 | 63 | 64 |
| - von Eigenkapitalentnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Tilgung von Darlehn der Gemeinde | 71 | 68 | 70 | 23 | 0 |

# Preise der Wasserversorgung (Stand: 01.01.2023)

Ab dem 01.01.2023 gelten die nachstehenden Preise:

1.1 Wasserpreis

| | | | |
|---|---|---|---|
| je $m^3$ | | 1,72 € | (1,84 €) |

1.2.1 Bereitstellungsgebühr

| | | | |
|---|---|---|---|
| je Monat | für Wasserzähler bis NW 50 mm | 11,80 € | (12,63 €) |
| | für Wasserzähler für vorübergehende Zwecke | 23,50 € | (25,15 €) |

1.2.2 Bereitstellungsgebühr

| | | | |
|---|---|---|---|
| je Jahr für | Wasserzähler für Garten- und Weideanschlüsse | 42,00 € | (44,94 €) |

2. Die in Klammern stehenden Preise sind Bruttopreise und beinhalten die gesetzliche Umsatzsteuer (2023 = 7,0 %).

Anlage 3
Blatt 2

**Preise des Hallenbades (Stand: 01.01.2023)**

**Eintrittspreise: gültig ab 01. Januar 2023**

| | Eintrittspreise | | Jahres-Kombikarte für Hallenbad und Feibad | |
|---|---|---|---|---|
| | **Erwachsene** | **Ermäßigt*** | **Erwachsene** | **Ermäßigt*** |
| **Einzelkarte** | 3,50 € | 3,00 € | 330,00 € | 210,00 € |
| **Zehnerkarte** | 32,50 € | 16,00 € | | |
| **Dreißigerkarte** | 91,00 € | 40,00 € | | |
| **Saisonkarte** | 260,00 € | 180,00 € | | |
| **Familienkarte bis 3 Pers.** | 380,00 € | | 440,00 € | |
| **Familienkarte m. Fam.pass** | 270,00 € | | 310,00 € | |
| **Alleinerziehende 1-2 Kinder** | | | 310,00 € | |
| **Partnerkarte 2 Erwachsene** | 400,00 € | | 470,00 € | |

* Ermäßigung gibt es für Kinder und Jugendliche, Schüler, Studenten, wehrpflichtige Soldaten, Zivildienstleistende, Sozialhilfeempfänger, Arbeitslose, Behinderte und Asylbewerber

**Preise des Freibades (Stand: 01.01.2023)**

**Eintrittspreise: gültig ab 01. Januar 2023**

| | Eintrittspreise | | Jahres-Kombikarte für Hallenbad und Feibad | |
|---|---|---|---|---|
| | **Erwachsene** | **Ermäßigt*** | **Erwachsene** | **Ermäßigt*** |
| **Einzelkarte** | 3,50 € | 2,00 € | 330,00 € | 210,00 € |
| **Saisonkarte** | 87,50 € | 50,00 € | | |
| **Familienkarte bis 3 Pers.** | 105,00 € | | 440,00 € | |
| **Familienkarte ab 4 Pers.** | 75,00 € | | 310,00 € | |
| **Alleinerziehende 1-2 Kinder** | | | 310,00 € | |
| **Partnerkarte 2 Erwachsene** | 140,00 € | | 470,00 € | |

* Ermäßigung gibt es für Kinder und Jugendliche, Schüler, Studenten, wehrpflichtige Soldaten, Zivildienstleistende, Sozialhilfeempfänger, Arbeitslose, Behinderte und Asylbewerber

WRG
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

# Kommunalunternehmen der Stadt Warburg Anstalt des öffentlichen Rechts *Warburg*

## *Abschlussprüfung zum 31. Dezember 2021*

***Mandant: 44380/21***

**Inhalt** **Seite**


**I. Prüfungsauftrag ..... 1**

**II. Grundsätzliche Feststellungen ..... 1**

**III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung ..... 6**

**IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung ..... 8**

A. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung ..... 8

1. Vorjahresabschluss ..... 8
2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen ..... 8
3. Jahresabschluss ..... 8
4. Lagebericht ..... 8

B. Gesamtaussage des Jahresabschlusses ..... 9

**V. Schlussbemerkung ..... 10**


**Anlagen** **Blatt**


| | | |
|---|---|---|
| Anlage 1a: | Bilanz zum 31. Dezember 2021 | 1 |
| Anlage 1b: | Gewinn- und Verlustrechnung 2021 | 1 |
| Anlage 1c: | Anhang 2021 | 1 - 13 |
| Anlage 2: | Lagebericht 2021 | 1 - 13 |
| Anlage 3: | Bestätigungsvermerk | 1 - 4 |
| Anlage 4: | Rechtliche und steuerliche Grundlagen | 1 - 2 |
| Anlage 5: | Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 1 - 16 |
| Anlage 6: | Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720) | 1 - 15 |
| Anlage 7: | Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 | 1 - 2 |

**Abkürzungsverzeichnis**

| | |
|---|---|
| a. F. | alte Fassung |
| AG | Aktiengesellschaft |
| AöR | Anstalt öffentlichen Rechts |
| BilMoG | Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz |
| d. h. | das heißt |
| € | Euro |
| EGHGB | Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch |
| ff | fortfolgende |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GO NRW | Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen |
| HGB | Handelsgesetzbuch |
| HGrG | Haushaltsgrundsätzegesetz |
| IDW | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf |
| IDW EPS 450 n. F. | Entwurf des IDW Prüfungsstandards: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ |
| IDW PS 720 | Prüfungsstandard 720 „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ des IDW |
| i. H. v. | in Höhe von |
| KAG NRW | Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen |
| KUV | Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung) |
| kvw | Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe |
| NRW | Nordrhein-Westfalen |
| p. a. | per anno |
| T€ | Tausend Euro |
| Tsd. | Tausend |
| TVöD | Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes |
| u. a. | unter anderem |
| vgl. | vergleiche |
| Vj. | Vorjahr |

Bei der Darstellung von T€- und Prozentangaben können sich Rundungsdifferenzen ergeben, die sich jedoch nicht auf das Ergebnis der Prüfung auswirken.

## I. Prüfungsauftrag

Der Vorstand des

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Warburg**

(im Folgenden auch „KUW“ oder "AöR" genannt) beauftragte uns, nachdem der Verwaltungsrat uns zum Abschlussprüfer für 2021 gewählt hat, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht für das Wirtschaftsjahr 2021 gemäß § 114a GO NRW i. V. m. § 27 KUV zu prüfen. Darüber hinaus erstreckt sich der Auftrag auch auf die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung sowie auf die Darstellung wirtschaftlich bedeutsamer Sachverhalte gemäß § 53 Abs. 1 HGrG.

Die AöR ist gemäß § 114a GO NRW prüfungspflichtig und hat den Jahresabschluss und den Lagebericht gemäß § 22 KUV nach den Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften aufzustellen und in Anwendung des § 27 KUV prüfen zu lassen. Der Jahresabschluss und der Lagebericht sind gemäß § 27 Abs. 3 KUV öffentlich bekannt zu machen.

Form und Inhalt des Prüfungsberichtes entsprechen den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten nach IDW PS 450 n.F. Der Prüfungsbericht richtet sich an das KUW.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017.

## II. Grundsätzliche Feststellungen

### Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Aus dem von den gesetzlichen Vertretern aufgestellten Lagebericht und Jahresabschluss heben wir folgende Aspekte hervor, die unseres Erachtens für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens von besonderer Bedeutung sind.

Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

- Der Vorstand berichtet, dass das KUW im Wirtschaftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von 1.321 T€ (Vorjahr: 1.175 T€) erwirtschaftet hat. Im Anschluss daran stellt er die wirtschaftlichen Ergebnisse der einzelnen Sparten vor.

- Der Vorstand betont, dass die Ertragslage des KUW wesentlich beeinflusst wird durch das Gebührenaufkommen in den Sparten Abwasserentsorgung, Straßenreinigung/Winterdienst und Friedhöfe, die beauftragten Dienstleistungen für den Bauhof sowie das pauschale Entgelt für die Grünanlagenpflege.

- Im Abwasserbereich führte die Gebührennachkalkulation für das Jahr 2021 zu einer Unterdeckung, so dass im Ergebnis keine Verpflichtung zu passivieren war, eine Entnahme erfolgte in Höhe von 1,4 Mio. € (Vorjahr: 1,6 Mio. €).

Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

- Die wirtschaftliche Lage des KUW soll insbesondere durch Kostenoptimierung in den defizitären Sparten des KUW, verbessert werden.

- Für das Jahr 2022 weist der Wirtschaftsplan einen Jahresüberschuss von 889 T€ aus.

- Die Auswirkungen des Ukraine Krieges und damit einhergehende Energiekrise können derzeit noch nicht abgeschätzt werden.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage des Betriebes einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

.

**Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

Wir haben nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und den Lagebericht 2021 des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen (AöR), Warburg, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Warburg:

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen (AöR), Warburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen (AöR), Warburg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen und der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der AöR zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der AöR. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 Abs. 2 KUV unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts" unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der AöR unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt vermittelt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der AöR zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der AöR vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der AöR vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 Abs.2 KUV unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks."

## III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellte Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – und der Lagebericht der AöR.

Wir prüften die Einhaltung der handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der Vorschriften der GO NRW, der KUV und der ergänzenden Bestimmungen der Satzung der AöR.

Gemäß § 317 Abs. 4a HGB erstreckt sich unsere Prüfung nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens zugesichert werden kann.

### Art und Umfang der Prüfung

Grundlage unserer Prüfung waren die Vorschriften des § 114a GO NRW i. V. m. § 27 KUV, der §§ 317 ff HGB entsprechend sowie die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung.

Hinsichtlich der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter, Überwachungspflichten des Aufsichtsorgans und unsere Verantwortlichkeit verweisen wir auf unsere Ausführungen im Bestätigungsvermerk.

Wir haben uns zusätzlich auf Gutachten von Versicherungsmathematikern gestützt.

Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch die Aufdeckung und Aufklärung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sowie von bedeutsamen Schwächen des nicht rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der AöR und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der AöR zu Grunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der AöR sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.

Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Prüfung der Entwicklung des Anlagevermögens im Berichtsjahr, insbesondere unter dem Aspekt der korrekten Differenzierung zwischen aktiviertem Herstellungs- und aufwandswirksamen Erhaltungsaufwand,

- Prüfung der Gebührenkalkulationen der Abwasserentsorgung, des Friedhofswesens und der Straßenreinigung bzw. des Winterdienstes bzgl. der Erfordernis einer entsprechenden Rückstellungsbildung bzw. Einstellung von Verbindlichkeiten gemäß § 6 KAG NRW,

- Vollständigkeit und Bewertung der Rückstellungen.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Für das Berichtsjahr haben wir aufgrund umfassender Erläuterungen des Vorstandes zu der Berücksichtigung zukünftiger Risiken und der Ergebnisse alternativer Prüfungshandlungen auf die Einholung von Rechtsanwaltsbestätigungen verzichtet.

Wir führten die Prüfung in den Monaten Juli bis Oktober mit Unterbrechungen in den Geschäftsräumen der Stadtwerke Warburg GmbH in Warburg durch. Die abschließende Berichtsabfassung erfolgte in unseren Büroräumen in Gütersloh.

Aufklärungen und Nachweise im Sinne des § 320 HGB erteilten uns der Vorstand sowie die uns benannten Personen bereitwillig und im gewünschten Umfang. Die berufsübliche Vollständigkeitserklärung des Vorstandes haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

## IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

### A. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Vorjahresabschluss

Der Vorjahresabschluss wurde in der von uns geprüften und am 03. September 2021 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Fassung vom Verwaltungsrat am 24. September 2021 festgestellt. Dem Vorstand wurde Entlastung erteilt.

2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht ordnungsmäßig abgebildet.

3. Jahresabschluss

Der von uns geprüfte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 ist diesem Bericht als Anlage 1 beigefügt. Er entspricht nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Bestände der Vorjahresbilanz wurden ordnungsgemäß vorgetragen. Die für Kapitalgesellschaften sowie den Vorschriften der KUV geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften wurden beachtet.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig.

4. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage 2 dieses Berichts) entspricht den gesetzlichen Vorschriften.

## B. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

### Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB beachtet wurde und der Jahresabschluss im Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der AöR vermittelt.

### Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zutreffend in dem als Anlage 1c beigefügten Anhang dargestellt.

## V. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht einschließlich des im Prüfungsbericht wiedergegebenen Bestätigungsvermerks erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (Prüfungsstandard 450 n.F. des Instituts der Wirtschaftsprüfer). Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Gütersloh, am 21. Oktober 2022

WRG AUDIT GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
GÜTERSLOH

**W R G**
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Struckmeier
Wirtschaftsprüfer

Bodenhausen
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
MARKUS OLIVER
CHRISTIAN STRUCKMEIER
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

signiert von:
Mirko
Bodenhausen
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

# Anlagen

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts**

# Bilanz zum 31. Dezember 2021

## Aktivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Anlagevermögen** | | | | |
| | **I.** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | |
| | 1. | Entgeltlich erworbene Konzessionen | | 6.155,92 | 6 |
| | **II.** | **Sachanlagen** | | | |
| | 1. | Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 427.775,10 | | 450 |
| | 2. | Abwasser-Entsorgungsanlagen | 59.560.530,83 | | 50.869 |
| | 3. | Maschinen und maschinelle Anlagen | 242.563,37 | | 236 |
| | 4. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 498.308,49 | | 539 |
| | 5. | Anlagen im Bau | 1.142.106,86 | 61.871.284,65 | 8.910 |
| | **III.** | **Finanzanlagen** | | | |
| | 1. | Beteiligungen | | 12.956,56 | 13 |
| **B** | **Umlaufvermögen** | | | | |
| | **I.** | **Vorräte** | | | |
| | 1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | 19.280,00 | 18 |
| | **II.** | **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | | |
| | 1. | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, | 597.465,73 | | 2.763 |
| | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = 0,00 € | | | |
| | | 2020 = 0,00 € | | | |
| | 2. | Forderungen gegen die Stadt, | 1.223.687,66 | | 986 |
| | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = 750.815,00 € | | | |
| | | 2020 = 770.663,00 € | | | |
| | 3. | Sonstige Vermögensgegenstände | 12.454,86 | | 1.254 |
| | | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = 0,00 € | | | |
| | | 2020 = 0,00 € | | 1.833.608,25 | |
| | **III.** | **Guthaben bei Kreditinstituten** | | 4.507.118,33 | 1.883 |
| **C** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| | 1. | Sonstige | | 4.489,19 | 6 |
| | | | | 68.254.892,90 | 67.933 |

## Passivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Eigenkapital** | | | | |
| | **I.** | **Stammkapital** | | 200.000,00 | 200 |
| | **II.** | **Kapitalrücklage** | | 19.853.638,05 | 19.854 |
| | **III.** | **Gewinnrücklagen** | | | |
| | 1. | Andere Gewinnrücklagen | | 4.812.015,18 | 3.637 |
| | **IV.** | **Jahresüberschuss** | | 1.321.351,19 | 1.175 |
| **B** | **Sonderposten** | | | | |
| | 1. | Investitionszuschüsse | | 6.083.354,16 | 2.122 |
| **C** | **Empfangene Ertragszuschüsse** | | | | |
| | 1. | Bauzuschüsse | | 3.505.502,61 | 3.427 |
| **D** | **Rückstellungen** | | | | |
| | 1. | Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 7.617.542,92 | | 5.866 |
| | 2. | Steuerrückstellungen | 0,00 | | 0 |
| | 3. | Sonstige Rückstellungen | 431.109,16 | 8.048.652,08 | 430 |
| **E** | **Verbindlichkeiten** | | | | |
| | 1. | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 16.047.057,38 | | 19.148 |
| | | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 1.235.501,92 € | | | |
| | | 2020 = 1.379.903,52 € | | | |
| | 2. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, | 1.160.593,34 | | 2.474 |
| | | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 1.160.593,34 € | | | |
| | | 2020 = 2.474.076,70 € | | | |
| | 3. | Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt | 66.363,20 | | 80 |
| | | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 51.133,16 € | | | |
| | | 2020 = 58.969,05 € | | | |
| | 4. | Sonstige Verbindlichkeiten | 4.353.657,42 | | 6.936 |
| | | davon | | | |
| | | a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 3.309.830,66 € | | | |
| | | 2020 = 5.730.353,66 € | | | |
| | | b) aus Steuern 2021 = 272.248,21 € | | | |
| | | 2020 = 173.246,07 € | | | |
| | | c) im Rahmen der sozialen Sicherheit 2021 = 0,00 € | | | |
| | | 2020 = 0,00 € | | 21.627.671,34 | |
| **F** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| | 1. | Sonstige | | 2.802.708,29 | 2.584 |
| | | | | 68.254.892,90 | 67.933 |

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts**

# Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021

(01.01. bis 31.12.)

| | | | | Vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | | 12.866.334,41 | | 12.803 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | | 14.303,66 | | 17 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 51.030,01 | 12.931.668,08 | 14 |
| 4. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 844.272,07 | | | 794 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 913.838,10 | | | 1.335 |
| c) Abwasserabgabe | 102.290,74 | 1.860.400,91 | | 91 |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.596.343,07 | | | 3.616 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 2.858.565,74 | | | 2.489 |
| davon für Altersversorgung | | | | |
| 2021 = 2.087.104,84 € | | | | |
| 2020 = 1.775.460,21 € | | 6.454.908,81 | | |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 2.380.862,69 | | 2.209 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | 584.006,86 | 11.280.179,27 | 715 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 7.840,29 | | 15 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 330.936,16 | | 418 |
| davon an die Stadt | | | | |
| 2021 = 1.060,69 € | | | | |
| 2020 = 1.273,50 € | | | -323.095,87 | |
| 10. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 1.176,28 | | 1 |
| 11. Ergebnis nach Steuern | | | 1.327.216,66 | 1.181 |
| 12. Sonstige Steuern | | 5.865,47 | | 6 |
| 13. Jahresüberschuss | | | 1.321.351,19 | 1.175 |

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresverlustes

| | |
|---|---|
| a) zur Tilgung des Verlustvortrages | 0,00 € |
| b) zur Einstellung in Rücklagen | 1.321.351,19 € |
| c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde | 0,00 € |
| d) auf neue Rechnung vorzutragen | 0,00 € |

# A N H A N G

## des Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts, für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar – 31. Dezember 2021

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg AÖR hat seinen Sitz in Warburg, Landfurt 1-3, Nordrhein-Westfalen.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Bei der Aufstellung von Jahresabschluss und Lagebericht für das Wirtschaftsjahr vom 1. Januar – 31. Dezember 2021 wurden gemäß § 114a Abs. 10 GO NRW die Vorschriften des HGB für große Kapitalgesellschaften sowie die geltenden Bestimmungen der Verordnung über Kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung – KUV) angewendet. Die Vorschriften des BilRUG (Bilanzrichtlinie-Umsetzungsgesetz) wurden für das Geschäftsjahr 2021 vollständig angewendet.

Die §§ 23 und 24 KUV NW für die Aufstellung von Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung verweisen direkt auf das Handelsrecht. Das gesetzliche Gliederungsschema der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung wurde gemäß § 265 Abs. 5 und 6 HGB um folgende Positionen erweitert: Abwasser-Entsorgungsanlagen, Forderungen gegen die Stadt, Investitionszuschüsse, Bauzuschüsse und Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt.

Das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg (im Folgenden kurz „KUW“), Anstalt des öffentlichen Rechts, beinhaltet in dem Gesamtergebnis die einzelnen Betriebszweige Bauhof, Friedhöfe, Grünanlagen, Straßenreinigung/Winterdienst, Abwasserwirtschaft sowie Personalgestellung.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB erstellt worden.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Anlagevermögen ist zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet. Das abnutzbare Anlagevermögen wird um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen werden linear und zeitanteilig vorgenommen.

Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 150 € und 1.000 € werden ab dem Jahr 2008 in einem Jahressammelposten erfasst und über 5 Jahre linear abgeschrieben.

Als Anschaffungskosten werden die Rechnungsbeträge zuzüglich Anschaffungsnebenkosten angesetzt; die in den Herstellungskosten enthaltenen aktivierten Eigenleistungen umfassen Lohn- und Materialeinzelkosten sowie notwendige Gemeinkostenzuschläge.

Die Vorräte sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen bzw. zu den niedrigeren letzten Einkaufspreisen bewertet. Das Niederstwertprinzip wird beachtet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet. Die Bildung einer Pauschalwertberichtigung bzw. von Einzelwertberichtigungen war nicht erforderlich.

Langfristige Forderungen wurden zum Barwert angesetzt.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse wurde entsprechend der Nutzungsdauer der finanzierten Anlagen zugunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst.

Die vereinnahmten Baukostenzuschüsse Abwasserwirtschaft wurden erfolgswirksam mit jährlich 3 % der Ursprungswerte aufgelöst.

Die Bewertung der Pensions- und Beihilferückstellungen wurde nach dem Anwartschaftsbarwertverfahren (Projected Unit Credit Methode) durchgeführt, Gehalts- und Rentensteigerungen berücksichtigt sowie ein von der Deutschen Bundesbank veröffentlichter durchschnittlicher Marktzinssatz der letzten 10 Jahre bei einer angenommenen Restlaufzeit von 15 Jahren verwendet. Der Unterschiedsbetrag zum 31.12.2021 aus der Neubilanzierung der Pensionsrückstellung beträgt 99 T€.

Bei der Berechnung der Pensionsrückstellungen wurden die Richttafeln 2018G von Prof. Klaus Heubeck angewendet. Der angewandte Rechnungszins für die Abzinsung beläuft sich im Geschäftsjahr 2021 auf 1,87 % p.a. Weiterhin wurde eine Gehalts- bzw. Rentensteigerung von jeweils 2,00 % p.a. zugrunde gelegt.

Der auf den 1. Januar 2010 ermittelte Unterschiedsbetrag zwischen der Bewertung nach BilMoG und dem alten Recht wird spätestens bis zum 31. Dezember 2024 in jedem Geschäftsjahr zu mindestens 1/15 angesammelt. Die Zuführung in 2021 betrug 27 T€ und wird ab dem Jahr 2016 als außerordentlicher Aufwand in den sonstigen betrieblichen Aufwendungen erfasst. Zum 31. Dezember 2021 besteht noch eine Unterdeckung von 80 T€.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt. Ihr Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Rückstellungen mit einer Restlaufzeit von über einem Jahr werden mit dem fristenkongruenten durchschnittlichen Marktzinssatz der vergangenen sieben Jahre der Deutschen Bundesbank abgezinst.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

## 2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird im Anlagennachweis gezeigt.

Zum Bilanzstichtag weisen die Anlagen im Bau einen Stand in Höhe von 1.142 T€ aus. Hier sind im Wesentlichen nicht abgeschlossene Kanalnetzerweiterungen und –erneuerungen im Bereich der Abwasserwirtschaft enthalten.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthalten u. a. die noch zu überstellenden Gebühren für die Straßenreinigung und den Winterdienst (173 T€).

Von den Forderungen gegen die Hansestadt betreffen 751 T€ Forderungen aus übernommenen Pensionsansprüchen von Beamten. Daneben werden Forderungen aus Lieferungen und Leistungen (473 T€) ausgewiesen.

Die sonstigen Vermögensgegenstände betreffen im Wesentlichen debitorische Kreditoren.

Die Entwicklung des Eigenkapitals ist der folgenden Tabelle zu entnehmen:

| | 2021<br>T€ | 2020<br>T€ |
|---|---|---|
| Stand 1. Januar | 24.866 | 23.691 |
| zzgl. Jahresüberschuss | 1.321 | 1.175 |
| Stand 31. Dezember | 26.187 | 24.866 |

Im Einzelnen:

| | Stand<br>1.1.2021<br>€ | Zuführungen<br>€ | Entnahmen<br>€ | Stand<br>31.12.2021<br>€ |
|---|---|---|---|---|
| Stammkapital | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 | 200.000,00 |
| Kapitalrücklage | 19.853.638,05 | 0,00 | 0,00 | 19.853.638,05 |
| Andere Gewinnrücklagen | 3.636.572,17 | 1.175.443,01 | 0,00 | 4.812.015,18 |
| Jahresüberschuss | 1.175.443,01 | 1.321.351,19 | 1.175.443,01 | 1.321.351,19 |
| | 24.865.653,23 | 2.496.794,20 | 1.175.443,01 | 26.187.004,42 |

Die Entwicklung der Rückstellungen ist der folgenden Tabelle zu entnehmen:

| | Stand 1.1.2021 € | Inanspruch-nahme € | Auf-lösung € | Zu-führungen € | Stand 31.12.2021 € |
|---|---|---|---|---|---|
| Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen | 5.865.503,51 | 7.361,00 | 0,00 | 1.759.400,41 | 7.617.542,92 |
| Steuerrückstellungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Sonstige Rückstellungen | 429.765,47 | 274.534,47 | 4.410,00 | 280.288,16 | 431.109,16 |
| **Insgesamt** | **6.295.268,98** | **281.895,47** | **4.410,00** | **2.039.688,57** | **8.048.652,08** |

Die Sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Altersteilzeit-, Urlaubs- und Überstundenverpflichtungen sowie Abwasserabgaben.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

| | Gesamt | davon mit einer Laufzeit | |
|---|---|---|---|
| | | bis 1 Jahr | über 5 Jahre |
| | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 16.047 | 1.236 | 11.033 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.161 | 1.161 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt | 66 | 51 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 4.354 | 3.310 | 0 |
| | 21.628 | 5.758 | 11.033 |

Bei den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten handelt es sich um von der Stadt Warburg aufgenommene und an das KUW weitergereichte bzw. direkt durch das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg (KUW) aufgenommene Kommunaldarlehen. Von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten sind zum Bilanzstichtag 1.386 T€ durch Bürgschaftserklärungen der Hansestadt Warburg gesichert.

Die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen beinhalten u. a. Beträge gegenüber der Stadtwerke Warburg GmbH von rd. 702 T€.

Die Verbindlichkeiten gegenüber der Stadt betreffen Darlehensverbindlichkeiten mit rd. 21 T€ und Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von 45 T€.

Die sonstigen Verbindlichkeiten beinhalten überwiegend Verpflichtungen aus Gebührenüberschüssen sowie erhaltene Anzahlungen.

Der Passive Rechnungsabgrenzungsposten beinhaltet abgegrenzte Nutzungsgebühren für Friedhofsgräber, die entsprechend der Ruhezeit zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst werden.

Für 2022 sind Investitionen von 3.062 T€ genehmigt. Im Wesentlichen sind diese Mittel für den Bereich der Abwasserwirtschaft vorgesehen, wo hauptsächlich in die Kanalnetzerweiterung und –sanierung investiert werden soll.

## 3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Die Gewinn- und Verlustrechnungen der einzelnen Betriebszweige sind gemäß § 24 Abs. 2 KUV (NW) als Anlage Bestandteil des Anhangs.
Von den Umsatzerlösen betreffen:

| | 2021<br>T€ | 2020<br>T€ |
|---|---|---|
| 1. Bauhof | 1.192 | 1.026 |
| 2. Friedhöfe | 527 | 603 |
| 3. Grünanlagen | 538 | 543 |
| 4. Straßenreinigung/ Winterdienst | 322 | 202 |
| 5. Personalgestellung | 3.386 | 3.362 |
| 6. Abwasserentsorgung | 6.701 | 6.876 |
| 7. Erträge aus der Auflösung von Bauzuschüssen | 200 | 192 |
| | 12.866 | 12.804 |

Im Wirtschaftsjahr 2021 wurden 1.186.339 m³ (Vorjahr: 1. 239.623 m³) für die Gebührenberechnung des Schmutzwassers zugrunde gelegt. Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr wurden Schmutzwassergebühren von 2.923.155,56 € und Niederschlagswassergebühren in Höhe von 1.049.313,93 € berechnet. Den Niederschlagswassergebühren liegt eine veranlagte Fläche von 2.690.549 m² (Vorjahr: 2.699.209 m²) zugrunde. Das insgesamte Gebührenaufkommen beläuft sich im Gesamtjahr 2021 somit auf 3.972.469,49 € (Vorjahr: 4. 119.738,08 €). Für die Abrechnung der Gebühren in 2021 wurden 2,49 €/m³ (2020: 2,49 €/m³) beim Schmutzwasser und 0,39 €/m² (2020: 0,39 €/m²) für Niederschlagswasser zugrunde gelegt.

Daneben werden bei der Abwasserentsorgung im Wesentlichen Straßenentwässerungsgebühren sowie Betriebskostenerstattungen von drei einleitenden Gemeinden ausgewiesen.

Im Bereich der Friedhöfe waren im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 223 Sterbefälle (Vorjahr 206 Sterbefälle) zu verzeichnen.
Der Betriebszweig Straßenreinigung/ Winterdienst umfasst im Stadtgebiet insgesamt rd. 70 km zu reinigende Straßen sowie durchzuführenden Winterdienst auf einer Straßenlänge von ca. 176 km.
Für die Gebühren im Winterdienst werden ab dem Jahr 2013 zwei Dringlichkeitsstufen, nach Straßenzugehörigkeit laut Streuplaneinteilung, erhoben. Die Gebühr für die Dringlichkeitsstufe 1 beträgt 0,49 € je Meter Grundstücksseite und 0,31 € für die Dringlichkeitsstufe 2 (Vorjahr: Dringlichkeitsstufe 1: 0,49 € je Meter Grundstücksseite und 0,31 € für Dringlichkeitsstufe 2).
Die Jahresgebühren für die Straßenreinigung betrugen – abhängig von der Kategorie – 6,76 € (Vorjahr: 6,76 €) bzw. 2,85 € (Vorjahr: 2,85 €) je Meter Grundstücksseite.

Die Sonstigen betrieblichen Erträge beinhalten mit 43 T€ Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen.

Der Materialaufwand enthält auch die voraussichtliche Abwasserabgabe für das Wirtschaftsjahr 2021 in Höhe von 102 T€.

Der Personalaufwand beinhaltet die vollständigen Aufwendungen für alle Mitarbeiter des KUW. Auch aufgrund einer weiteren Rückstellungsdotierung für Versorgungs-

lasten steigen die Personalaufwendungen um rd. 350 T€. Die Erträge aus der Personalgestellung an die Stadtwerke Warburg GmbH in Höhe von 3.386 T€ (Vorjahr 3.362 T€) werden als Umsatzerlöse ausgewiesen.

Die Abschreibungen (2.381 T€) betreffen mit einem Abschreibungsvolumen von 2.228 T€ im Wesentlichen den Betriebszweig Abwasserwirtschaft.

Die Sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u. a. Aufwendungen für den Verwaltungskostenbeitrag an die Hansestadt Warburg und an die Stadtwerke Warburg GmbH in Höhe von 149 T€. In den sonstigen betrieblichen Aufwendungen sind davon außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 27 T€ enthalten.
Die außerordentlichen Aufwendungen betreffen die Aufwendungen durch die ratierliche Ansammlung des Unterschiedsbetrages aus der Ermittlung der Pensionsrückstellung nach BilMoG.

Der Anteil der Abwasserwirtschaft an den Zinsaufwendungen (331 T€) beträgt für das Wirtschaftsjahr 270 T€. Die ausgewiesenen Zinsaufwendungen betreffen mit 64 T€ Aufwendungen aus der Aufzinsung von Rückstellungen (Vorjahr 72 T€).

## IV. Ergänzende Angaben

### 1. Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungsleistungen des Abschlussprüfers

Für den Abschlussprüfer, die WRG Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, sind in der Gewinn- und Verlustrechnung folgende Aufwendungen erfasst:

| | |
|---|---|
| Abschlussprüfungsleistungen | 10 T€ |
| Steuerberatungsleistungen | 2 T€ |

### 2. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen, die sich im geschäftsüblichen Rahmen bewegen.

3. Zusammensetzung der Organe und Aufwendungen für Organe

**Mitglieder des Verwaltungsrates:**

**Vorsitzender**

Tobias Scherf Bürgermeister der Hansestadt Warburg

**stellv. Vorsitzender**

Der Beamte, der dem allgemeinen Vertreter in der Vertretungsfolge folgt.

**Ratsmitglieder**

| | | | |
|---|---|---|---|
| Thomas Berens | Geschäftsführer | Warburg | 42,40 € |
| Michael Blome | Buchhalter | Menne | 102,60 € |
| Heinz-Josef Bodemann | Pensionär | Calenberg | 60,13 € |
| Thomas Klenke | Bankkaufmann | Daseburg | 62,15 € |
| Hubertus Kuhaupt | Polizeibeamter | Welda | 63,08 € |
| Frank Scheffler | Rechtsanwalt | Warburg | 129,68 € |
| Daniel Strathaus | Finanzbeamter | Hohenwepel | 63,05 € |
| Thomas Vonde | Versicherungsvertreter | Germete | 59,00 € |
| Rainer Backhaus | Rentner | Dössel | 46,00 € |
| Patrick Engelbracht | Filialleiter | Warburg | 67,76 € |
| Vera Wedekind | Pensionärin | Warburg | 53,00 € |
| Wolfgang Gumm | Kaufmann | Dössel | 102,61 € |
| Josef Schrader | Vermessungstechniker i.R. | Warburg | 31,80 € |
| Hilla Zavelberg-Simon | Dipl.-Sozialpädagogin | Warburg | 31,80 € |
| Andreas Braunst | Maurermeister | Warburg | 335,75 € |

Die vorgenannten Beträge zeigen die an die Mitglieder ausgezahlten Sitzungsgelder.

**Vorstand:**

Andreas Niggemeyer
Leander Sasse

Die Gesamtbezüge für das Vorstandsmitglied Leander Sasse für den Zeitraum 1. Januar - 31. Dezember 2021 betrugen 151.533,82 €. Davon wurden der Stadtwerke Warburg GmbH 106.087,67 € im Rahmen der Personalgestellung weiterberechnet. Für das Vorstandsmitglied Klaus Braun sowie Andreas Niggemeyer wurden im v. g. Zeitraum anteilige Verwaltungskosten in Höhe von 28.385,00 € der Hansestadt Warburg erstattet.

4. Belegschaft

Im Zeitraum 1. Januar - 31. Dezember 2021 waren durchschnittlich 84 Arbeitnehmer (ohne Auszubildende) beschäftigt, davon waren 83 Entgeltempfänger (47 Technik, 36 Verwaltung) und 1 Beamter.

Im Einzelnen stellt sich der Personalaufwand wie folgt dar:

| | 2021<br>€ |
|---|---|
| Löhne und Gehälter | 3.596.343,07 |
| Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 2.858.565,74 |
| | 6.454.908,81 |
| davon für Altersversorgung | 2.087.104,84 |

Das KUW ist Mitglied der kvw - Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe, Zusatzversorgung, Münster (kvw). Zweck der Anstalt ist es, den Arbeitnehmern im Wege privatrechtlicher Versicherung eine zusätzliche Alters- und Hinterbliebenenversorgung zu gewähren. Das KUW hat mit der Anstalt in einer Beteiligungsvereinbarung festgelegt, dass alle Arbeitnehmer zu versichern sind, die nach dem Tarifvertrag über die Versorgung der Arbeitnehmer kommunaler Betriebe zu versichern wären.

Die Finanzierung der Versorgungsleistungen der kvw erfolgt im so genannten Umlageverfahren (Abschnittdeckungsverfahren). Daher besteht grundsätzlich das Risiko einer Unterdeckung für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des Hauptfachausschusses des Institutes der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Die Verpflichtung beträgt 10.567 T€. Das KUW hat für dieses Risiko im Berichtsjahr eine Rückstellung von 1.585 T€ gebildet.

5. Gewinnverwendung

Der Vorstand schlägt vor, den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von 1.321.351,19 € den Gewinnrücklagen zuzuführen.

6. Sonstige Angaben

Von weiteren Vorgängen von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Wirtschaftsjahres eingetreten sind, ist nicht zu berichten.

Nachtragsbericht:

Mit weiterem Fortgang der COVID-19-Pandemie in 2022 ergeben sich aus heutiger Sicht keine erheblichen negativen Einflüsse auf den Betrieb. Aufgrund Kurzarbeit und Produktionsunterbrechungen ansässiger Unternehmen kann möglicherweise ein Rückgang bei den Schmutzwassermengen verzeichnet werden. Außerdem kann mit Zahlungsschwierigkeiten einiger Gebührenschuldner gerechnet werden. Welche Einflüsse zudem der im Februar 2022 begonnene Ukraine-Krieg, die damit einhergehende Energiekrise und die massiven Kostensteigerungen auf die Produktionstätigkeit der ansässigen Unternehmen und die wirtschaftliche Entwicklung des KUW haben, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht hinreichend abgeschätzt werden.
Darüber hinaus sind uns keine Sachverhalte nach dem Bilanzstichtag bekannt, die einen wesentlichen Einfluss für die Vermögens- Finanz- und Ertragslage unseres Unternehmens haben.

Warburg, den 12. Oktober 2022

Kommunalunternehmen der Stadt Warburg (KUW)
Anstalt des öffentlichen Rechts (AÖR)

gez. Andreas Niggemeyer
Vorstand

gez. Leander Sasse
Vorstand

**ANLAGENNACHWEIS**

**Entwicklung des Anlagevermögens des Kommunalunternehmen der Stadt Warburg für das Wirtschaftsjahr 2021**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | | Kennzahlen | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anfangs-stand | Zugang | Abgang | Um-buchungen | End-stand | Anfangs-stand | Zugang | Abgang | End-stand | Restbuch-werte am Ende des Wj. | Restbuch-werte am Ende des vorange-gangenen Wj. | Durch-schnitt-licher Abschreib-ungssatz | Durch-schnitt-licher Restbuch-wert |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | % | % |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen | 6.155,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.155,92 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.155,92 | 6.155,92 | 0,0 | 100,0 |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- u. anderen Bauten | 775.743,68 | 517,65 | 0,00 | 0,00 | 776.261,33 | 325.385,56 | 23.100,67 | 0,00 | 348.486,23 | 427.775,10 | 450.358,12 | 3,0 | 55,1 |
| 2. Abwasser-Entsorgungsanlagen | 97.929.035,09 | 2.294.950,13 | 3.336.558,47 | 8.552.424,91 | 105.439.851,66 | 47.060.067,21 | 2.154.761,70 | 3.335.508,08 | 45.879.320,83 | 59.560.530,83 | 50.868.967,88 | 2,0 | 56,5 |
| 3. Maschinen und maschinelle Anlagen | 1.200.286,95 | 69.139,00 | 83.440,20 | 0,00 | 1.185.985,75 | 964.860,16 | 61.560,58 | 82.998,36 | 943.422,38 | 242.563,37 | 235.426,79 | 5,2 | 20,5 |
| 4. Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.522.104,23 | 100.927,83 | 31.344,32 | 0,00 | 2.591.687,74 | 1.983.283,83 | 141.439,74 | 31.344,32 | 2.093.379,25 | 498.308,49 | 538.820,40 | 5,5 | 19,2 |
| 5. Anlagen im Bau | 8.910.334,55 | 784.197,22 | 0,00 | -8.552.424,91 | 1.142.106,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.142.106,86 | 8.910.334,55 | 0,0 | 100,0 |
| 6. Beteiligungen | 12.956,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.956,56 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.956,56 | 12.956,56 | 0,0 | 100,0 |
| **Summe: Anlagevermögen** | **111.356.616,98** | **3.249.731,83** | **3.451.342,99** | **0,00** | **111.155.005,82** | **50.333.596,76** | **2.380.862,69** | **3.449.850,76** | **49.264.608,69** | **61.890.397,13** | **61.023.020,22** | **2,1** | **55,7** |

**Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts**

## Sparten - Gewinn- und Verlustrechnung für das Wirtschaftsjahr 2021 (01.01 bis 31.12.)

| | Gesamt € | Vorjahr Gesamt T€ | Bauhof € | Friedhöfe € | Grünanlagen € | Str.Reinigung/ Winterdienst € | Personal-gestellung € | Abwasser-wirtschaft € |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | 12.866.334,41 | 12.805 | 1.201.212,40 | 523.470,38 | 533.809,21 | 320.587,65 | 3.386.176,32 | 6.901.078,45 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | 14.303,66 | 17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14.303,66 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | 51.030,01 | 8 | 3.742,84 | -1.198,42 | -1.054,61 | -383,49 | 30.262,46 | 19.661,23 |
| | 12.931.668,08 | 12.830 | 1.204.955,24 | 522.271,96 | 532.754,60 | 320.204,16 | 3.416.438,78 | 6.935.043,34 |
| 4. Materialaufwand | | | | | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 844.272,07 | 794 | 55.369,53 | 33.367,49 | 30.833,09 | 58.266,97 | 0,00 | 666.434,99 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 913.838,10 | 1.335 | 38.508,64 | 154.719,48 | 76.687,52 | 72.534,87 | 0,00 | 571.387,59 |
| c) Abwasserabgabe | 102.290,74 | 91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 102.290,74 |
| | 1.860.400,91 | 2.220 | 93.878,17 | 188.086,97 | 107.520,61 | 130.801,84 | 0,00 | 1.340.113,32 |
| 5. Personalaufwand | | | | | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 3.596.343,07 | 3.616 | 619.080,34 | 113.393,78 | 278.698,14 | 58.037,39 | 1.916.354,79 | 610.778,63 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 2.858.565,74 | 2.489 | 412.696,72 | 203.683,11 | 154.450,64 | 56.189,56 | 1.477.031,92 | 554.513,79 |
| | 6.454.908,81 | 6.105 | 1.031.777,06 | 317.076,89 | 433.148,78 | 114.226,95 | 3.393.386,71 | 1.165.292,42 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | 2.380.862,69 | 2.209 | 51.208,88 | 33.800,89 | 17.093,55 | 50.758,53 | 0,00 | 2.228.000,84 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | 584.006,86 | 715 | 103.232,97 | 127.728,91 | 64.785,33 | 23.407,12 | 8.861,07 | 255.991,46 |
| | 11.280.179,27 | 11.249 | 1.280.097,08 | 666.693,66 | 622.548,27 | 319.194,44 | 3.402.247,78 | 4.989.398,04 |
| 8. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | 7.840,29 | 15 | 21,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.819,15 |
| 9. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 330.936,16 | 417 | 22.801,47 | 21.964,24 | 1.585,07 | 657,49 | 14.191,00 | 269.736,89 |
| | -323.095,87 | 432 | -22.780,33 | -21.964,24 | -1.585,07 | -657,49 | -14.191,00 | -261.917,74 |
| 10. Steuern vom Einkommen und Ertrag | 1.176,28 | 1 | | | | | 1.176,28 | |
| 11. Ergebnis nach Steuern | 1.327.216,66 | 1.177 | -97.922,17 | -166.385,94 | -91.378,74 | 352,23 | -1.176,28 | 1.683.727,56 |
| 11. Sonstige Steuern | 5.865,47 | 6 | 1.981,26 | 1.100,71 | 968,62 | 352,23 | 0,00 | 1.462,65 |
| 12. Jahresüberschuss (+)/ -fehlbetrag (-) | 1.321.351,19 | | -99.903,43 | -167.486,65 | -92.347,36 | 0,00 | -1.176,28 | 1.682.264,91 |
| nachrichtlich: | | | | | | | | |
| Berichtigung Kürzung Innenumsätze | | | 6.664,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -6.664,70 |
| Um Innenumsätze bereinigtes Spartenergebnis | | | -93.238,73 | -167.486,65 | -92.347,36 | 0,00 | -1.176,28 | 1.675.600,21 |

# L A G E B E R I C H T

## des Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts,

für das Wirtschaftsjahr 2021 (1.1. – 31.12.)

### Allgemeines

Das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts, (nachfolgend kurz „KUW“) wurde zum 1. April 2004 gegründet. Das KUW wird nach den Vorschriften der Gemeindeordnung und der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung - KUV) geführt. Die Anstalt führt die Abwasserbeseitigung in Warburg, den Betrieb des Bauhofes, die Pflege der Grünanlagen im gesamten Stadtgebiet, die Unterhaltung und Pflege der städtischen Friedhöfe, die Reinigung der Straßen einschließlich des Winterdienstes in der Kernstadt und allen Stadtteilen sowie die Personalgestellung für die Stadtwerke Warburg GmbH durch.

### Darstellung des Geschäftsverlaufs, wirtschaftliche Entwicklung des KUW

Auch im Wirtschaftsjahr 2021 ist kontinuierlich an der Weiterentwicklung und Verbesserung der Strukturen des KUW, im Hinblick auf stabile wirtschaftliche Ergebnisse, gearbeitet worden. Die wirtschaftliche Entwicklung des KUW ist weitgehend unabhängig von der gesamtwirtschaftlichen Entwicklung, mit Ausnahme der Abwasserwirtschaft. Das KUW erfüllt im Wesentlichen hoheitliche Aufgaben.

### Geschäftsverlauf des Gesamtunternehmens und Ertragslage

Insgesamt verzeichnete das KUW im Wirtschaftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.321 T€ (Vorjahr: 1.175 T€).

Die Jahresergebnisse der einzelnen Sparten stellen sich dabei wie folgt dar:

| Sparte | | 2021 T€ | | 2020 T€ |
|---|---|---|---|---|
| Abwasserwirtschaft | G | 1.676 | G | 1.495 |
| Bauhof | V | -93 | V | -108 |
| Friedhöfe | V | -168 | V | -103 |
| Grünanlagen | V | -93 | V | -108 |
| Personalgestellung | V | -1 | V | -1 |
| Straßenreinigung / Winterdienst | | 0 | | 0 |
| V = Verlust / G = Gewinn | G | 1.321 | G | 1.175 |

Die Ertragslage des KUW wird im Wesentlichen beeinflusst durch

- das Gebührenaufkommen im Abwasserbereich, beim Straßenreinigungs- und Winterdienst sowie beim Friedhofswesen
- die beauftragten Dienstleistungen für den Bauhof durch die Stadtwerke Warburg GmbH und die Hansestadt Warburg
- den pauschal festgelegten Entgeltansatz für die Pflege der Grünanlagen der Hansestadt Warburg.

**Geschäftsverlauf der Abwasserwirtschaft**

Die Schmutzwassermenge für 2021 belief sich auf 1,19 Mio. m³ (Vorjahr 1,24 Mio. m³). Hierfür wurden 2,9 Mio. € (Vorjahr 3,1 Mio. €) Kanalbenutzungsgebühren vereinnahmt. Für Niederschlagswasser wurden in 2021 Gebühren in Höhe von rd. 1,1 Mio. € (Vorjahr 1,1 Mio. €) für eine veranlagte Fläche von rd. 2,70 Mio. m² (Vorjahr 2,70 Mio. m²) erhoben.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die Gebühren für Schmutzwasser (2,49 €/m³) und Niederschlagswasser (0,39 €/m²) unverändert.

Die Reinigungsleistung der Zentralkläranlage Warburg lag im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 bei rd. 94 %. In der Kläranlage im Stadtteil Daseburg konnte eine Reinigungsleistung von rd. 99 % erzielt werden. Beide Kläranlagen liegen somit deutlich über dem von der EU geforderten Mindestsatz von 75 %. Die gesetzlichen Vorgaben und Grenzwerte auf den Kläranlagen wurden eingehalten.

Gestiegenen Abschreibungen und Personalaufwendungen in der Abwasserwirtschaft stehen geringere Umsatzerlöse und Materialaufwendungen gegenüber. Für Verpflichtungen aus der Abwasserabgabe wurden 80 T€ zurückgestellt.

Für die aufgrund der durchgeführten Gebühren-Nachkalkulation im Ergebnis an die Gebührenzahler zurückzuerstattenden Gebühren für 2021 wurde keine Verpflichtung (Vorjahr 0,0 Mio. €) passiviert. Eine Entnahme lt. Gebührenkalkulation erfolgte für 2021 in Höhe von 1,4 Mio. € (Vorjahr 1,6 Mio. €).

Der Jahresgewinn der Abwasserwirtschaft im Wirtschaftsjahr 2021 steigt gegenüber dem Vorjahr um 181 T€ auf 1.676 T€.

**Geschäftsverlauf des Betriebszweigs Bauhof**

Im Bereich des Bauhofes wurden überwiegend Tätigkeiten für die Hansestadt Warburg bzw. die Stadtwerke Warburg GmbH ausgeführt.

Im Vergleich zum Vorjahr sind die im laufenden Wirtschaftsjahr in Ansatz gebrachten Stundensätze für Personal-, Fahrzeug- sowie Maschineneinsatz erhöht worden.
Die Auslastung und damit verbunden auch das Ergebnis des Bauhofes sind auch davon beeinflusst, in wieweit Bedarf innerhalb der anderen Sparten des KUW, z.B. stark witterungsabhängige Einsatzzeiten im Bereich des Winterdienstes, besteht.
Bei dem Betriebszweig Bauhof ist für das Wirtschaftsjahr 2021 ein Jahresfehlbetrag von 93 T€ zu verzeichnen. Bedingt durch einen Anstieg der Personalaufwendungen bei gleichzeitig gestiegenen Erträgen im Bereich der Umsatzerlöse, verbesserte sich das Jahresergebnis um rd. 15 T€ gegenüber dem Vorjahr.

**Geschäftsverlauf des Betriebszweigs Friedhofswesen**

Im Bereich der Friedhöfe übernimmt das KUW die Pflege- und Unterhaltungsarbeiten der im Eigentum der Hansestadt Warburg stehenden Anlagen (15 Friedhöfe) sowie die Kalkulation und Erhebung der verschiedenen Gebühren für die Nutzung der Friedhöfe. Die Gebührensätze wurden im Hinblick auf die veränderte Nutzung unter Berücksichtigung der Kostenstruktur überprüft, hier wurde zuletzt zum 1. Januar 2017 eine notwendige Erhöhung vorgenommen.

Die Anzahl der Sterbefälle erhöhte sich im abgelaufenen Wirtschaftsjahr im Vergleich zum Vorjahr um rd. 8 % auf insgesamt 223 (Vorjahr 206).

Gegenüber dem Vorjahr erhöhen sich die Personalaufwendungen in Höhe von 317 T€ (Vorjahr 309 T€) bei gleichzeitig geringeren Erträgen in Höhe von 522 T€ (Vorjahr 593 T€) und führen zu einem um rd. 59 T€ erhöhtem Jahresfehlbetrag. Eine Kostendeckung wurde nicht erreicht.

Nach Einstellung der im abgelaufenen Wirtschaftsjahr vereinnahmten Grabnutzungsentgelte in die Passive Rechnungsabgrenzung schloss die Sparte Friedhöfe das Wirtschaftsjahr 2021 mit einem Jahresverlust von 168 T€ ab.

**Geschäftsverlauf des Betriebszweigs Grünanlagen**

In diesem Bereich werden die vom KUW durchgeführten Pflegearbeiten der Grünanlagen der Hansestadt Warburg gezeigt. Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 wurden Grünanlagen mit einer Fläche von rd. 904.100 m², rd. 5.100 Bäume sowie Hecken und Zäune mit einer Gesamtlänge von rd. 267.500 m gepflegt. Hierfür erhält das KUW von der Hansestadt Warburg einen jährlichen Pauschalbetrag, abgeleitet aus früheren Haushaltsmittelansätzen, zur Deckung der anfallenden Aufwendungen (im Wirtschaftsjahr 524 T€).

Der Jahresfehlbetrag der Sparte Grünanlagen beläuft sich für das Wirtschaftsjahr 2021 auf insgesamt 93 T€. Das Ergebnis wird bei konstanter Erlössituation maßgeblich durch die Aufwandentwicklung des Jahres, die durch gestiegene Aufwendungen gekennzeichnet ist, beeinflusst.

**Geschäftsverlauf des Betriebszweigs Personalgestellung**

In der Sparte Personalgestellung bilden sich die Personalaufwendungen und deren Weiterbelastung an die Stadtwerke Warburg GmbH ab.

Im Wirtschaftsjahr 2021 führten nicht weiterzubelastende Aufwendungen zu einem geringfügig negativen Jahresergebnis von 1 T€.

**Geschäftsverlauf des Betriebszweigs Straßenreinigung/ Winterdienst**

Diese Sparte enthält die Aufgabenbereiche Reinigung der Straßen (auf einer Gesamtlänge von rd. 70 km) sowie die Durchführung des Winterdienstes (für rd. 176 km Gemeindestraßen) im gesamten Stadtgebiet.

Die Gebühren für den Winterdienst sind letztmalig zum 1. März 2016 angepasst worden. Die Winterdienstgebühr wurde in der Dringlichkeitsstufe 1 auf 0,49 € (zuvor 0,97 €) und in der Dringlichkeitsstufe 2 auf 0,31 € (0,61 €) je Frontmeter festgesetzt.

Die Straßenreinigungsgebühr beträgt unverändert in der Kategorie A 6,76 € und in der Kategorie B 2,85 € je m Frontlänge des Grundstücks zur Straße.

Die seit dem Jahr 2006 erhobenen Gebühren für die Straßenreinigung im Innenstadtbereich der Kernstadt Warburg führten zu Einnahmen im Wirtschaftsjahr 2021 von rd. 52 T€, für den Bereich Winterdienst wurden Gebühreneinnahmen von rd. 121 T€ erzielt.

Für die aufgrund der für 2021 durchgeführten Nachkalkulation im Ergebnis an die Gebührenzahler zurückzuerstattenden Gebühren für die Straßenreinigung und den Winterdienst wurde keine Verpflichtung (Vorjahr 12 T€) passiviert. Eine Entnahme lt. Gebührenkalkulation erfolgte in Höhe von 108 T€ (Vorjahr 16 T€).

Im Jahr 2021 wurden in dem Bereich des Winterdienstes mit rd. 619 Tonnen Salz rd. 542 Tonnen mehr gegenüber dem Vorjahr verbraucht.

Im Wirtschaftsjahr 2021 resultiert im Bereich Straßenreinigung/ Winterdienst ein zum Vorjahr unverändertes, ausgeglichenes Jahresergebnis.

**Investitionen**

Insgesamt wurden im Wirtschaftsjahr 2021 rd. 3,2 Mio. € investiert.

Mit 3,1 Mio. € entfällt der größte Teil auf den Bereich der Abwasserwirtschaft, davon entfallen rd. 0,8 Mio. € auf noch nicht abgeschlossene Investitionen, welche unter der Position Anlagen im Bau ersichtlich sind. Rd. 1,5 Mio. € wurden für die Verbesserung des Kanalnetzes und der Bauwerke investiert. Geplante zukünftige Bauvorhaben bewegen sich im Rahmen des Abwasserbeseitigungskonzeptes.

In den übrigen Bereichen Bauhof, Grünanlagen, Friedhöfe sowie Straßenreinigung/ Winterdienst wurden Investitionen in Höhe von 0,1 Mio. € vorgenommen, welche im Wesentlichen die Betriebs- und Geschäftsausstattungen betreffen.

**Finanzierung**

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte weitgehend durch Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit.

Im abgelaufenen Wirtschaftsjahr 2021 wurden Darlehen in Höhe von insgesamt 3.089 T€ getilgt. Die Darlehen wurden mit einem durchschnittlichen Zinssatz von 1,4 % verzinst, der Darlehensstand zum Bilanzstichtag beträgt 16.047 T€.

Für den laufenden Betrieb standen Liquiditätsmittel in ausreichender Bemessung zur Verfügung. Liquiditätsüberschüsse (rd. 0,3 Mio. € zum Bilanzstichtag) wurden zu einem Teil der Stadtwerke Warburg GmbH gegen angemessene Verzinsung zur Verfügung gestellt.

**Personal- und Sozialbereich**

Zum 31. Dezember 2021 beschäftigt das KUW 86 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter einschl. Auszubildende. Verglichen mit dem Stand zum Bilanzstichtag des Vorjahres ergibt sich folgende Entwicklung:

| | Stand 31.12.2021 | Stand 31.12.2020 |
|---|---|---|
| Angestellte | 25 | 24 |
| Lohnempfänger | 47 | 47 |
| Beamte | 1 | 1 |
| | 73 | 72 |
| Hinzu kommen: | | |
| Auszubildende | 2 | 2 |
| Teilzeitbeschäftigte | 11 | 11 |
| | 86 | 85 |

Zum 1. April 2004 sind die Mitarbeiter des damaligen Eigenbetriebes Stadtwerke Warburg auf das KUW übergegangen. Diese Beschäftigten werden im Rahmen einer Personalgestellung der Stadtwerke Warburg GmbH zur Verfügung gestellt.

Entgelt

Die Vergütung erfolgt entsprechend dem zum 1. Oktober 2005 in Kraft getretenen Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD).
Die Tarifeinigung vom 18. April 2018 führte im Wirtschaftsjahr 2020 zu einer rückwirkenden tariflichen Erhöhung der Entgelte zum 1. April 2021 um 1,40 %.
Der für das Wirtschaftsjahr gültige TVöD hat eine Laufzeit bis zum 31. Dezember 2022.

Beamte

Grundlage der Beamtenbezüge von Januar bis Dezember 2021 war das Gesetz über die Anpassung von Dienst- und Versorgungsbezügen im Bundesland Nordrhein-Westfalen vom 9. Mai 2019. Dieses führte im Wirtschaftsjahr 2021 zu einer linearen Erhöhung der Beamtenbezüge um 1,40 % ab dem 1. Januar 2021.

Der gesamte Personalaufwand des KUW für das Wirtschaftsjahr 2021 in Höhe von 6.455 T€ beinhaltet Aufwendungen für Löhne, Gehälter und Beamtenbezüge in Höhe von rd. 3.596 T€ sowie soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung von rd. 2.859 T€ (davon Aufwendungen für Altersversorgung rd. 2.087 T€). Dem stehen Erträge aus der Personalgestellung an die Stadtwerke Warburg GmbH in Höhe von rd. 3.386 T€ gegenüber. Auf das KUW entfällt ein Personalaufwand in Höhe von 3.069 T€.

Anfang 2021 erfolgte, wie bereits in den Vorjahren, eine Leistungsbewertung, geregelt durch den TVöD, aller Mitarbeiter auf Basis des Jahres 2020, welche die Zahlung von sogenannten Leistungsentgelten nach der obengenannten Bewertung an verschiedene Mitarbeiter vorsieht. Das für das Leistungsentgelt zur Verfügung stehende Gesamtvolumen, das im Wirtschaftsjahr 2021 2,0 % der ständigen Monatsentgelte des Vorjahres beträgt, ist zweckentsprechend zu verwenden, es besteht eine Verpflichtung zur jährlichen Auszahlung der Leistungsentgelte.

Grundlage für ein erfolgreiches Engagement ist neben der Leistungsbewertung unter anderem auch eine fortlaufende Qualifizierung der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter. In externen Schulungen und Seminaren wurden aktuelles Wissen sowie arbeitsplatzrelevante Fertigkeiten vermittelt. Vorgeschriebene Unterweisungen zu Sicherheits- und Rechtsvorschriften haben stattgefunden. Schulungen zu SAP R/3 sowie Einweisungen in die verschiedenen Programme des automatischen Datenaustausches und kaufmännische Anwendungsprogramme waren Schwerpunkte der Angebote, welche in 2021 von den Mitarbeitern genutzt wurden.

**Umweltschutz**

Die umweltschutzrelevanten Rahmenbedingungen sind eingehalten worden. Im Abwasserbereich werden die genehmigten Grenzwerte aller 95 Einleitungsstellen im Stadtgebiet überwacht und eingehalten. Grundlage hierbei ist die Selbstüberwachungsverordnung (SüwV-Abw und SüwV-KA) und die durch die Aufsichtsbehörden ergangenen Genehmigungen.

**Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

**Vermögens- und Finanzlage**

Kennzahlen des Wirtschaftsjahres:

| | |
|---|---|
| Bilanzsumme | 68.255 T€ |
| Eigenkapitalquote | 38,4 % |
| Langfristig gebundenes Vermögen | 62.661 T€ |
| Langfristig verfügbare Mittel | 61.007 T€ |
| Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristige Mittel | 97,4 % |

**Finanzlage**

Die langfristigen Finanzierungsverhältnisse zum 31. Dezember 2021 veränderten sich wie folgt:

| | T€ |
|---|---|
| Veränderung der kurzfristigen Vermögenswerte | -3.171 |
| Veränderung der kurzfristigen Verpflichtungen | 4.054 |
| Veränderung des Finanzmittelbestandes | 2.624 |
| Veränderung des Überhangs von langfristig gebundenem Vermögen zu langfristig verfügbaren Mitteln | 3.507 |

Zum Bilanzstichtag besteht eine Unterdeckung innerhalb der langfristigen Finanzierungsverhältnisse von 1.654 T€.

Der Bestand liquider Mittel zum 31. Dezember 2021 betrifft mit 4.507 T€ ausschließlich Guthaben bei Kreditinstituten.

**Risiko-Managementsystem, Risiko-Frühwarnsystem**

Entwicklungen frühestmöglich zu erkennen, die den Fortbestand der Gesellschaft gefährden, ist das Ziel des Risikomanagements. Mit der Aktualisierung und Erweiterung des unter dem Eigenbetrieb Stadtwerke Warburg im Abwasserbereich eingeführten Risiko-Management-Handbuchs wurde begonnen; ebenso wird die Risikoinventur über alle Sparten derzeit überarbeitet und ergänzt.

**Risikobericht**

Für das Geschäftsjahr 2021 wurden beim KUW keine unternehmensgefährdenden Risiken festgestellt.

Bedeutende Risiken für das KUW ergeben sich im Wesentlichen aus möglichen Betriebsstörungen im operativen Geschäftsbetrieb, aus sich verändernden gesetzlichen Rahmenbedingungen sowie aus Versorgungslasten.

Die Risiken aus Betriebsstörungen werden unter anderem durch Investitionen, Instandhaltungsarbeiten, Wartungen sowie Unterweisungen minimiert.

Aus der Finanzierung der Versorgungsleistungen über die kvw im so genannten Umlageverfahren (Abschnittdeckungsverfahren) resultiert grundsätzlich das Risiko einer Unterdeckung für zukünftige Versorgungslasten. Nach Auffassung des Hauptfachausschusses des Institutes der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e.V. liegt bei dieser Art der Zusatzversorgung eine mittelbare Pensionsverpflichtung vor, für die nach Art. 28 Abs. 1 EGHGB ein Passivierungswahlrecht besteht. Die Verpflichtung beträgt ca. 10,6 Mio. €. Die Gesellschaft hat von dem Passivierungswahlrecht nach Artikel 28 Abs. 1 des EGHGB Gebrauch gemacht und insgesamt 4.499 T€ zurückgestellt.

Das KUW hat bisher kein detailliertes, vollständiges Risikomanagement durchgeführt. Laufend fortgeschriebene Wirtschaftspläne und im Rahmen der Gebührenkalkulationen erarbeitete umfangreiche Deckungsbeitragsrechnungen sowie die Erstellung von Zwischenabschlüssen

dienen der frühzeitigen Erkennung von Fehlentwicklungen.

**Feststellungen im Rahmen der Prüfung nach § 53 HGrG**

Im Rahmen der Prüfung gemäß § 53 Haushaltsgrundsätzegesetz (HGrG) weisen wir auf folgenden Sachverhalt hin:

Die in der Unternehmenssatzung festgelegte Frist von 3 Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres hinsichtlich der Aufstellung des Jahresabschlusses wurde für das Wirtschaftsjahr 2021 überschritten.

**Ausblick sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung**

Die Geschäftsjahre 2022 und 2023 werden bei dem Kommunalunternehmen der Stadt Warburg weiterhin davon geprägt sein, bei kontinuierlichen Kostensteigerungen die übertragenen Aufgaben möglichst kosteneffizient zu erfüllen.

<u>Abwasserwirtschaft</u>
Die bestehenden Chancen und Risiken der Abwasserwirtschaft werden nach unserer Einschätzung grundsätzlich auch zukünftig keine wesentlichen Änderungen erfahren.

Aus dem im Jahr 2020 neu aufgestelltem Abwasserbeseitigungskonzept (ABEKO) für die Hansestadt Warburg resultieren auch für die folgenden Jahre wesentliche Handlungsschwerpunkte, unter anderem:

- Die weitere Beseitigung von Schäden in den Schadensstufen 4 und 5
- Maßnahmen zur Reduzierung des Fremdwasseranteils in den Kläranlagen
- Notwendige Maßnahmen zur Vorbehandlung des Niederschlagswassers

Für als verschmutzt eingestuftes Niederschlagswasser hat der Verwaltungsrat des KUW im Jahr 2017 eine zukünftige dezentrale Behandlung des Abwassers der Straßen beschlossen. Die betroffenen Straßenabschnitte, z.B. die B7 innerhalb der Ortsdurchfahrt Ossendorf, werden derzeit mit einer Vorreinigungsstufe versehen. Das KUW wickelt die Maßnahme ab. Die Baukosten werden zu wesentlichen Teilen durch den Landesbetrieb übernommen. Auch an

den Betriebskosten der Anlage wird der Straßenbaulastträger beteiligt, die erforderlichen Verträge sind noch abzuschließen.

Zu der bestehenden Beurteilung der Niederschlagswassereinleitung nach dem sogenannten „Trennerlass“ als Emissionsbetrachtung ist zwischenzeitlich die Forderung nach einer Gewässerbelastungsbetrachtung nach dem sogenannten „BWK-M3 Leitfaden“ als Immissionsbetrachtung hinzugekommen. Zunächst sind die ingenieurbiologischen Betrachtungen in das Abwasserbeseitigungskonzept mit aufzunehmen. Von den Aufsichtsbehörden sind nunmehr Verfügungen eingegangen, aus denen absehbar wird, dass über 90% unserer Einleitungsstellen für Niederschlagswasser und auch ein Großteil der Einleitungsstellen für Mischwasser den im Leitfaden genannten Anforderungen nicht gerecht werden. Hieraus resultieren sowohl abgabenrechtliche als auch rechtliche Konsequenzen. Die sich daraus ergebenden Maßnahmen müssen im nächsten Abwasserbeseitigungskonzept (2021) aufgenommen werden.

Die Bestimmungen des BWK-M3 Leitfadens haben auch, wie bereits berichtet, Auswirkungen auf die Erschließung neuer Bauflächen. Hier werden Maßnahmen zur zentrale bzw. dezentrale Rückhalteeinrichtungen erfolgreich umgesetzt, um den natürlichen Abfluss nicht durch die Befestigung von Flächen zu verschärfen. Das vom Verwaltungsrat beschlossene Förderprogramm bei dezentraler Rückhaltung, unterstützt die Grundstückseigentümer.

Für die Schlammbehandlung in der Zentralkläranlage Warburg (ZKA) wurde Ende 2014 eine Schlammentwässerung und eine solare Klärschlammtrocknung installiert. Die Anlage nimmt ebenfalls die Klärschlämme aus der Kläranlage Daseburg auf.
Anschließend werden die vorbehandelten Klärschlämme der externen thermischen Verwertung zugeführt. Durch die Änderung der Düngeverordnung drängen immer mehr Mengen an Klärschlamm in die thermische Verwertung. Hierdurch haben sich die Kosten bei der Mitverbrennung in Kraftwerken annähernd vervierfacht. Nach Nachrüstung der Abluftkamine konnte die solare Klärschlammtrocknung am 12.6.2020 in Betrieb gehen. Durch den Betrieb der solaren Trocknung werden die Massen reduziert, wodurch der Preisentwicklung entgegengewirkt wird. Die Maßnahmen zur weitergehenden Schlammbehandlung auf der ZKA Warburg sind somit umgesetzt.
Das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg hat sich, um die gesetzliche Aufgabe der Phosphatrückgewinnung erfüllen zu können, der Klärschlammkooperation OWL angeschlossen. Das Vergabeverfahren zum Bau einer eigenen Monoverbrennungsanlage, bzw. Beteiligung an einer Verbrennung mit Phosphatrückgewinnung, erfolgt derzeit.

Für das Abwassernetz erfolgen Planungen, um den Stadtteil Bonenburg wieder der eigenen

Abwasserbehandlungsanlage -Zentralkläranlage Warburg- zuzuführen. Der bis 2025 laufende Vertrag mit der Stadt Willebadessen soll daher nicht verlängert werden. Besondere Synergien ergeben sich auch durch die gleichzeitig beabsichtigte Verlegung von Versorgungsleistungen durch die Stadtwerke.

Gebührenhaushalte

Die Gebührenhaushalte Abwasserwirtschaft, Straßenreinigung/Winterdienst sowie das Friedhofswesen sind auskömmlich und bürgerverträglich zu gestalten.

Eine Nachkalkulation der Gebühren der Abwasserwirtschaft hat grundsätzlich jährlich zu erfolgen. Die Gebühren der Abwasserwirtschaft sind nach derzeitigem Stand nicht ausreichend bemessen. Die erheblichen Kostensteigerungen können nicht aus vorhandenen Rücklagen und Gebührenüberschüssen finanziert werden.

Für die aktuellen Gebührensätze für Straßenreinigung und Winterdienst wird erwartet, dass sie auch im kommenden Geschäftsjahr die Kosten decken können. Die letzte Anpassung der Gebühren für Straßenreinigung erfolgte zum 1. Januar 2013, die Gebühren für Winterdienst wurden zum 1. März 2016 letztmalig angepasst.

Die Gebühren im Bereich des Friedhofwesens wurden im Hinblick auf die veränderte Nutzung unter Berücksichtigung der Kostenstruktur überprüft. Zum 1. Januar 2017 erfolgte die resultierende Gebührenerhöhung.

Betriebszweige Bauhof und Grünanlagen

Die Betriebszweige Bauhof und Grünanlagen erbringen Dienstleistungen gegenüber der Hansestadt Warburg und der Stadtwerke Warburg GmbH. Auf Grund der durch Fixkosten geprägten Bewirtschaftung wäre ein ausgeglichenes wirtschaftliches Ergebnis nur mit der Erhöhung der Leistungsbeauftragungen durch die Hansestadt Warburg und Stadtwerke Warburg GmbH erzielbar.

Gesamtunternehmen

Der Prozess der Kostenoptimierung, speziell in den defizitären Sparten des KUW, wird konti-

nuierlich fortgeführt, um die wirtschaftliche Leistungsfähigkeit des KUW zu erhalten. Die Ergebnissituation des KUW kann durch das Eintreten bestehender Risiken signifikant beeinträchtigt werden, insbesondere in den Bereichen der Abwasserwirtschaft (z.B. aus den zuvor beschriebenen Sachverhalten, durch Ausfall der Kläranlagen, Schäden am Kanalnetz, Starkregen), des Bauhofes (schwankendes Auftragsniveau durch die Hansestadt Warburg und Stadtwerke Warburg GmbH) sowie des Winterdienstes (langer intensiver Winter).

Risiken für die weitere Fortführung des KUW sieht der Vorstand nicht.

Nach den Aussagen unseres Wirtschaftsplans (Planungsstand Dezember 2021) sind wir für das Jahr 2022 von einem Jahresergebnis in Höhe von 889 T€ (2021: 855 T€) ausgegangen. Aus heutiger Sicht ist erkennbar, dass die wesentlichen Annahmen und Schätzungen, die wir bei der Aufstellung unseres Wirtschaftsplans zu Grunde gelegt haben, bis zum Zeitpunkt der Aufstellung des Jahresabschlusses 2021 im Wesentlichen der tatsächlichen wirtschaftlichen Entwicklung entsprechen dürften.
Welche Einflüsse zudem der im Februar 2022 begonnene Ukraine-Krieg, die damit einhergehende Energiekrise und die massiven Kostensteigerungen auf die Produktionstätigkeit der ansässigen Unternehmen und die Ergebnissen des KUW haben, kann zum jetzigen Zeitpunkt noch nicht hinreichend abgeschätzt werden.

Warburg, 12. Oktober 2022

Kommunalunternehmen der Stadt Warburg (KUW)
Anstalt des öffentlichen Rechts (AöR)

| | |
|---|---|
| gez. Andreas Niggemeyer<br>Vorstand | gez. Leander Sasse<br>Vorstand |

**Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts, Warburg:

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen (AöR), Warburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht des Kommunalunternehmens der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen (AöR), Warburg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung der Vorschriften der Gemeindeordnung des Landes Nordrhein-Westfalen und der Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt des öffentlichen Rechts und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der AöR zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der AöR. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 Abs. 2 KUV unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt.

Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von der AöR unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Anstalt vermittelt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der AöR zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der AöR vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt. Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der AöR vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB und § 27 Abs.2 KUV unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Gütersloh, am 21. Oktober 2022

WRG AUDIT GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
GÜTERSLOH

**W R G**
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Struckmeier
Wirtschaftsprüfer

Bodenhausen
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
MARKUS OLIVER CHRISTIAN STRUCKMEIER
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

signiert von:
Mirko Bodenhausen
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

**Rechtliche und steuerliche Grundlagen**

## A. Rechtliche Verhältnisse

| | |
|---|---|
| Gründung: | 1. April 2004; Errichtung mit Ratsbeschluss vom 2. März 2004 |
| Firma: | Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts; die Kurzbezeichnung lautet KUW |
| Sitz: | Warburg |
| Anstaltssatzung: | Satzung vom 19. März 2004, zuletzt geändert am 26. Oktober 2010 |
| Wirtschaftsjahr: | Kalenderjahr |
| Stammkapital: | Das Stammkapital der Anstalt nach § 1 Abs. 4 der Satzung beträgt zum 31. Dezember 2020 200.000,00 €. |
| Gewährsträger: | Stadt Warburg |
| Gegenstand: | Gegenstand des KUW sind gemäß § 2 Abs. 1 der Satzung |

1. Beseitigung des Abwassers
2. Reinigung der Straßen einschließlich des Winterdienstes
3. Pflege der Grünanlagen einschließlich der städt. Friedhöfe
4. Übernahme der Tätigkeiten des Baubetriebshofes
5. Übernahme der Anteile der Stadt Warburg an der Stadtwerke Warburg GmbH mit den folgenden Aufgaben:

   - Energieversorgung
   - Wasserversorgung
   - Wärmeversorgung
   - Öffentlicher Personennahverkehr
   - Beleuchtung der Straßen, Wege und Plätze
   - Betrieb des Hallen- und Freibades
   - Förderung des Fremdenverkehrs
   - Durchführung der Oktoberwoche
   - Betrieb der Kurmitteleinrichtungen in Warburg-Germete

6. Leitung der Stadtwerke Warburg GmbH

7. Wahrnehmung der Querschnittsaufgaben für die Stadtwerke Warburg GmbH

8. Personalgestellung für die Stadtwerke Warburg GmbH

Das KUW kann mit diesen Aufgaben auch für andere Gemeinden tätig werden (§ 2 Abs. 2 der Satzung).

Dem KUW sind die nach dem KAG NW zustehenden Rechte, Gebühren, Beiträge und Entgelte im Zusammenhang mit den wahrzunehmenden Aufgaben zu erheben und zu vollstrecken, übertragen (§ 2 Abs. 5 der Satzung).

Das KUW hat Dienstherreneigenschaft (§ 2 Abs. 6 der Satzung).

Organe: Die Organe der Anstalt sind der Vorstand und der Verwaltungsrat.

Vorstand: Zum Vorstand sind gemäß § 4 der Satzung bestellt worden:

- Herr Klaus Braun, 1. Beigeordneter der Stadt Warburg (nebenamtlich bis 31. Juli 2021 )
- Herr Andreas Niggemeyer (ab 1. November 2021)
- Herr Leander Sasse

Die Vorstände sind zugleich Geschäftsführer der Stadtwerke Warburg GmbH (§ 4 Abs. 9 der Satzung).

Verwaltungsrat: Gemäß § 5 der Satzung besteht der Verwaltungsrat aus dem Vorsitzenden - dem amtierenden Bürgermeister - und 15 weiteren Mitgliedern, die vom Rat für die Dauer von 5 Jahren gewählt werden; für die weiteren Mitglieder werden Vertreter bestellt.

Wir verweisen auf den Anhang des KUW.

## B. Steuerliche Verhältnisse

Die Anstalt wird beim Finanzamt Warburg unter der Steuernummer 345/5849/3570 geführt. Sie ist nicht qua Rechtsform steuerpflichtig, sondern nur im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art (BgA).

**Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

1. Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend stellen wir in tabellarischer Form wichtige Kennzahlen zur Vermögens-, Kapital-, Finanz- und Liquiditätsstruktur dar. Den Kennzahlen liegen die Angaben in der Übersicht zur Vermögenslage zu Grunde.

| | 31.12. 2021 | 31.12. 2020 |
|---|---|---|
| **Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:** | | |
| Anlagenintensität (in %) = *Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen* | 90,7 | 89,8 |
| Eigenkapitalquote (in %) = *Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital* | 38,4 | 36,6 |
| Anlagendeckung II (in %) = *Langfristiges Kapital x 100 / Anlagevermögen* | 98,6 | 92,8 |
| Verschuldungsgrad (in %) = *Fremdkapital (Gesamtkapital ./. EK) x 100 / Eigenkapital* | 160,6 | 173,2 |
| **Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur:** | | |
| Liquidität 1. Grades = *Flüssige Mittel / Kurzfristiges Kapital* | 0,62 | 0,17 |
| Liquidität 2. Grades = *(Flüssige Mittel + Kurzfristige Forderungen) / Kurzfristiges Kapital* | 0,77 | 0,54 |

2. Vermögenslage

In der folgenden Übersicht haben wir die einzelnen Posten nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst.

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | Ver-änderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen | 61.877 | 90,7 | 61.010 | 89,9 | 867 |
| Finanzanlagen | 13 | 0,0 | 13 | 0,0 | 0 |
| Langfristige Forderungen | 771 | 1,1 | 771 | 1,1 | 0 |
| **Langfristiges Vermögen** | **62.661** | **91,8** | **61.794** | **91,0** | **867** |
| Vorräte | 19 | 0,0 | 18 | 0,0 | 1 |
| Forderungen | | | | | |
| - gegen Fremde | 614 | 0,9 | 4.023 | 5,9 | -3.409 |
| - gegen die Stadt | 453 | 0,7 | 215 | 0,3 | 238 |
| Flüssige Mittel | 4.507 | 6,6 | 1.883 | 2,8 | 2.624 |
| **Kurzfristiges Vermögen** | **5.593** | **8,2** | **6.139** | **9,0** | **-546** |
| **Gesamtvermögen** | **68.254** | **100,0** | **67.933** | **100,0** | **321** |
| Eigenkapital | 26.187 | 38,4 | 24.866 | 36,6 | 1.321 |
| Zuschüsse | 9.589 | 14,0 | 5.549 | 8,2 | 4.040 |
| Darlehen (> 1 Jahr) | 14.811 | 21,7 | 17.767 | 26,2 | -2.956 |
| Langfristige Rückstellungen | 7.617 | 11,2 | 5.866 | 8,6 | 1.751 |
| abgegrenzte Friedhofsgebühren | 2.803 | 4,1 | 2.584 | 3,8 | 219 |
| **Langfristiges Kapital** | **61.007** | **89,4** | **56.632** | **83,4** | **4.375** |
| kurzfristige Rückstellungen | 431 | 0,6 | 429 | 0,6 | 2 |
| Darlehen (< 1 Jahr) | 1.236 | 1,8 | 1.380 | 2,0 | -144 |
| Verbindlichkeiten | | | | | |
| - gegenüber Fremden | 5.514 | 8,1 | 9.412 | 13,9 | -3.898 |
| - gegenüber der Stadt | 66 | 0,1 | 80 | 0,1 | -14 |
| **Kurzfristiges Kapital** | **7.247** | **10,6** | **11.301** | **16,6** | **-4.054** |
| **Gesamtkapital** | **68.254** | **100,0** | **67.933** | **100,0** | **321** |

Die **Immateriellen Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** nahmen um 867 T€ zu. Den Investitionen von insgesamt 3.249 T€ standen Abgänge von 1 T€ und Abschreibungen von 2.381 T€ gegenüber. Die Investitionen verteilen sich wie folgt:

| | **2021 T€** |
|---|---|
| Abwasser-Entsorgungsanlagen | 2.295 |
| Maschinen und maschinelle Anlagen | 69 |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 101 |
| Anlagen im Bau | 784 |
| | **3.249** |

Die Zugänge bei den Anlagen im Bau betreffen im Wesentlichen den „Göringsgraben“ Kanal (110 T€) sowie die Vorklärung und das Zwischenpumpwerk (440 T€).

Die Finanzanlagen betreffen ausschließlich die Beteiligung an die Klärschlammverwertung OWL GmbH die im Vorjahr zugegangen ist.

Die **langfristigen Forderungen** betreffen Forderungen gegen die Stadt Warburg aus den zum 1. April 2004 übernommenen Pensionsansprüchen von Beamten.

Die **Forderungen gegen Fremde** haben sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 3.409 T€ auf 614 T€ vermindert. Die Abnahme ist im Wesentlichen auf eine stichtagsbedingte Verminderung der Forderungen aus Lieferungen und Leistungen um 2.166 T€ sowie ein Verminderung der gegenüber der Stadtwerke Warburg gewährte Liquiditätshilfe um 1.248 T€ auf 0 T€ (Vorjahr 1.248 T€) begründet.

Die **liquiden Mittel** haben sich gegenüber dem Vorjahr deutlich um 2.624 T€ auf 4.507 T€ erhöht.

Das **Eigenkapital** hat sich durch den erwirtschafteten Jahresüberschuss von 1.321 T€ auf 26.187 T€ erhöht.

Die **langfristigen Darlehen** sind durch Sondertilgungen und planmäßige Tilgungen um 2.956 T€ auf 14.811 T€ zurückgegangen.

Die **langfristigen Rückstellungen** beinhalten Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen.

Die **abgegrenzten Friedhofsgebühren** werden entsprechend der Nutzungsdauer der Gräber zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst. Im Berichtsjahr waren bei Zugängen von 423 T€ Auflösungen von 204 T€ zu verzeichnen.

Die **kurzfristigen Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Jahresabschluss | 12 | 2,8 | 12 | 2,8 | 0 |
| Abwasserabgabe | 80 | 18,6 | 80 | 18,6 | 0 |
| Urlaubsverpflichtungen | 102 | 23,7 | 105 | 24,5 | -3 |
| Überstunden | 87 | 20,2 | 77 | 17,9 | 10 |
| Altersteilzeit | 150 | 34,8 | 155 | 36,2 | -5 |
| **Gesamt** | **431** | **100,0** | **429** | **100,0** | **2** |

Die **Verbindlichkeiten gegenüber Fremden** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2021 | 31.12.2020 |
|---|---|---|
| | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.161 | 2.474 |
| sonstige Verbindlichkeiten | | |
| Gebührenüberschüsse | 868 | 2.392 |
| Investitionszuschüsse des Landes | 0 | 4.052 |
| übrige Verbindlichkeiten | 3.485 | 494 |
| | 4.353 | 6.938 |
| | **5.514** | **9.412** |

Die zum Bilanzstichtag ausgewiesenen Verbindlichkeiten aus Gebührenüberschüssen (868 T€) betreffen die Sparten Abwasserentsorgung (762 T€) und Straßenreinigung/Winterdienst (106 T€).

Die Investitionszuschüsse des Landes sind mit der Fertigstellung der Abwasseranlagen im Berichtsjahr als Sonderposten passiviert worden. Diese werden über die Nutzungsdauer der Anlagen ertragswirksam aufgelöst. Die übrigen Verbindlichkeiten enthaltenen im Wesentlichen erhaltene Ausgleichszahlungen i.H.v. 2.950 T€.

3. Finanzlage

Das Eigenkapital der AöR beträgt am 31. Dezember 2021 26.187 T€. Es errechnet sich, bezogen auf das Gesamtkapital, eine Eigenkapitalquote von 38,4 %, die als gut zu bezeichnen ist.

Die Finanzierung des langfristigen Vermögens mit langfristigem Kapital stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Langfristiges Vermögen | 62.661 | 100,0 | 61.794 | 100,0 | 867 |
| Langfristiges Kapital | 61.007 | 97,4 | 56.632 | 91,6 | 4.375 |
| **Unterdeckung** | **-1.654** | **-2,6** | **-5.162** | **-8,4** | **3.508** |

Die betriebswirtschaftlich wünschenswerte fristenkongruente Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristig zur Verfügung stehendes Kapital ist zum Bilanzstichtag des Berichtsjahres nicht gegeben. Die Unterdeckung ist aus unserer Sicht bei einer entsprechenden Finanzplanung unproblematisch.

4. Ertragslage

In der nachstehenden Übersicht haben wir die Zahlen abweichend von der Gliederung der Erfolgsrechnung (Anlage 1b) nach betriebswirtschaftlichen Kriterien aufbereitet. Als Finanzergebnis weisen wir den Saldo aus Zinserträgen und Zinsaufwendungen aus. Im neutralen Ergebnis sind die Veränderungen der Verpflichtungen aus Gebührenüberschüssen enthalten. Die sonstigen Steueraufwendungen werden in den anderen betrieblichen Aufwendungen ausgewiesen.

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 11.346 | 99,4 | 11.170 | 99,7 | 176 |
| Andere betriebliche Erträge | 65 | 0,6 | 31 | 0,3 | 34 |
| **Betriebserträge** | **11.411** | **100,0** | **11.201** | **100,0** | **210** |
| Materialaufwand | 1.859 | 16,3 | 2.220 | 19,8 | 361 |
| Personalaufwand | 6.455 | 56,6 | 6.105 | 54,5 | -350 |
| Abschreibungen | 2.380 | 20,9 | 2.209 | 19,7 | -171 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 591 | 5,2 | 720 | 6,4 | 129 |
| **Betriebsaufwendungen** | **11.285** | **98,9** | **11.254** | **100,5** | **-31** |
| Betriebsergebnis | 126 | 1,1 | -53 | -0,5 | 179 |
| Finanzergebnis | -324 | -2,8 | -404 | -3,6 | 80 |
| Neutrales Ergebnis | 1.520 | 13,3 | 1.633 | 14,6 | -113 |
| Ertragsteuern | 1 | 0,0 | 1 | 0,0 | 0 |
| **Jahresergebnis** | **1.321** | **11,6** | **1.175** | **10,5** | **146** |

Das Jahresergebnis des KUW hat sich gegenüber dem Vorjahr verbessert. Im Betriebsjahr konnte ein Jahresüberschuss von 1.321 T€ erzielt werden, nach einem Jahresüberschuss von 1.175 T€ im Vorjahr.

Die **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Abwasserentsorgung | 5.482 | 48,3 | 5.425 | 48,6 | 57 |
| Baubetriebshof | 1.208 | 10,5 | 1.062 | 9,4 | 146 |
| Friedhofswesen | 523 | 4,6 | 593 | 5,3 | -70 |
| Straßenreinigung / Winterdienst | 213 | 1,9 | 194 | 1,7 | 19 |
| Personalgestellung | 3.386 | 29,8 | 3.362 | 30,1 | 24 |
| Grünanlagen | 534 | 4,7 | 534 | 4,8 | 0 |
| **Gesamt** | **11.346** | **100,0** | **11.170** | **100,0** | **176** |

Die Veränderungen bei den Umsatzerlösen werden bei der Darstellung der einzelnen Sparten erläutert.

Die **Anderen betrieblichen Erträge** beinhalten im Wesentlichen Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen (43 T€, Vorjahr: 1 T€) sowie Erträge aus Anlagenabgänge 8 T€.

Im **Materialaufwand** werden neben Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen und der Abwasserabgabe im Wesentlichen Aufwendungen für bezogene Leistungen ausgewiesen. Die Gesamtzusammenstellung des Materialaufwandes ist der folgenden Aufstellung zu entnehmen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Bezogene Leistungen | 913 | 49,1 | 1.336 | 60,2 | -423 |
| Strombezug | 480 | 25,8 | 489 | 22,0 | -9 |
| Abwasserabgabe | 102 | 5,5 | 91 | 4,1 | 11 |
| Chemikalien und Filtermaterial | 74 | 4,0 | 94 | 4,2 | -20 |
| Treibstoffe | 76 | 4,1 | 61 | 2,7 | 15 |
| Fremdmaterial | 190 | 10,2 | 125 | 5,6 | 65 |
| Übrige | 24 | 1,3 | 24 | 1,2 | 0 |
| **Gesamt** | **1.859** | **100,0** | **2.220** | **100,0** | **-361** |

Der Materialaufwand hat sich gegenüber dem Vorjahr um 361 T€ vermindert und ist auf geringere Instandhaltungsaufwendungen im Berichtsjahr zurückzuführen.

Der **Personalaufwand** erhöhte sich im Berichtsjahr um 350 T€ auf 6.455 T€.

Die Vergütung der Mitarbeiter erfolgt nach den Regelungen des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst (TVöD). Die durchschnittliche Mitarbeiterzahl betrug im Berichtsjahr 84 (Vorjahr: 83).

Insgesamt 3.386 T€ des Personalaufwandes von 6.455 T€ wurden im Rahmen der vertraglich vereinbarten Personalgestellung der Stadtwerke Warburg GmbH weiterberechnet, so dass ein dem KUW zuzurechnender Personalaufwand von 3.069 T€ (Vorjahr: 2.743 T€) als Restgröße verbleibt.

Die **Anderen betrieblichen Aufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Verwaltungsaufwendungen | 149 | 25,2 | 142 | 19,7 | 7 |
| Prüfungs- und Beratungsaufwendungen | 42 | 7,1 | 49 | 6,8 | -7 |
| Versicherungen | 88 | 14,9 | 84 | 11,7 | 4 |
| Datenverarbeitung | 79 | 13,5 | 201 | 28,0 | -122 |
| Heizkosten | 29 | 4,9 | 26 | 3,6 | 3 |
| Nutzungsgebühren Kolumbarium | 61 | 10,3 | 84 | 11,7 | -23 |
| Inkassogebühren | 44 | 7,4 | 40 | 5,5 | 4 |
| Übrige | 99 | 16,8 | 94 | 13,0 | 5 |
| **Gesamt** | **591** | **100,0** | **720** | **100,0** | **-129** |

Das **neutrale Ergebnis** setzt sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| neutrale Erträge: | | | | | |
| Entnahme Gebührenüberschuss Straßenreinigung / Winterdienst | 108 | 7,1 | 4 | 0,2 | 104 |
| Entnahme Gebührenüberschuss Abwasserentsorgung | 1.412 | 92,9 | 1.629 | 99,8 | -217 |
| | 1.520 | 100,0 | 1.633 | 100,0 | -113 |
| neutrale Aufwendungen: | | | | | |
| Zuführung Gebührenhaushalt Abwasserentsorgung | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| **Gesamt** | **1.520** | **100,0** | **1.633** | **100,0** | **-113** |

An dem **Jahresüberschuss** sind die Betriebszweige nach der internen Erfolgsübersicht wie folgt beteiligt:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Abwasserentsorgung | 1.675 | 126,8 | 1.495 | 127,2 | 180 |
| Baubetriebshof | -93 | -7,0 | -108 | -9,2 | 15 |
| Friedhofswesen | -167 | -12,6 | -103 | -8,8 | -64 |
| Straßenreinigung / Winterdienst | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| Personalgestellung | -1 | -0,1 | -1 | -0,1 | 0 |
| Grünanlagen | -93 | -7,0 | -108 | -9,2 | 15 |
| **Gesamt** | **1.321** | **100,0** | **1.175** | **100,0** | **146** |

5. Ertragslagen der Betriebszweige

5.1 Ertragslage Abwasserentsorgung

Die Darstellung der nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten abgeleiteten Ertragslage des Betriebszweiges Abwasserentsorgung zeigt folgendes Bild:

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 5.482 | 99,4 | 5.425 | 99,7 | 57 |
| Andere betriebliche Erträge | 34 | 0,6 | 18 | 0,3 | 16 |
| **Betriebserträge** | **5.516** | **100,0** | **5.443** | **100,0** | **73** |
| Materialaufwand | 1.340 | 24,2 | 1.839 | 33,7 | 499 |
| Personalaufwand | 1.165 | 21,1 | 1.040 | 19,1 | -125 |
| Abschreibungen | 2.228 | 40,4 | 2.039 | 37,5 | -189 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 258 | 4,7 | 321 | 5,9 | 63 |
| **Betriebsaufwendungen** | **4.991** | **90,5** | **5.239** | **96,3** | **248** |
| Betriebsergebnis | 525 | 9,5 | 204 | 3,7 | 321 |
| Finanzergebnis | -261 | -4,7 | -338 | -6,2 | 77 |
| Neutrales Ergebnis | 1.412 | 25,6 | 1.629 | 29,9 | -217 |
| **Jahresergebnis** | **1.676** | **30,4** | **1.495** | **27,5** | **181** |

Die **Umsatzerlöse** verminderten sich gegenüber dem Vorjahr um 488 T€ und setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Schmutzwassergebühren | 2.923 | 53,3 | 3.067 | 56,5 | -144 |
| Niederschlagswassergebühren | 1.049 | 19,1 | 1.053 | 19,4 | -4 |
| Straßenentwässerungsgebühren | 553 | 10,1 | 553 | 10,2 | 0 |
| Betriebskostenerstattungen | 362 | 6,6 | 368 | 6,8 | -6 |
| Auflösung Ertragszuschüsse | 563 | 10,3 | 368 | 6,8 | 195 |
| Übrige | 32 | 0,7 | 16 | 0,3 | 16 |
| **Gesamt** | **5.482** | **100,0** | **5.425** | **100,0** | **57** |

Die Schmutzwassergebühren werden grundsätzlich nach der Menge des häuslichen und gewerblichen Schmutzwassers berechnet, das der Abwasseranlage von den angeschlossenen Grundstücken zugeführt wird. Die den Schmutzwassergebühren (2.923 T€) zugrundeliegende Abwassermenge beläuft sich für das Berichtsjahr auf 1.186.339 m³; dies ist eine Verminderung um 53.284 m³ oder 4,3 % gegenüber dem Vorjahr. Die geringeren Erlöse sind im Wesentlichen mengenbedingt.

Grundlage der Gebührenberechnung für das Niederschlagswasser ist die Quadratmeterzahl der bebauten (bzw. überbauten) und/oder befestigten Grundstücksflächen, von denen Niederschlagswasser leitungsgebunden oder nicht leitungsgebunden abflusswirksam in die öffentliche Abwasseranlage gelangen kann. Die Erlöse von 1.049 T€ aus der getrennt erhobenen Niederschlagswassergebühr entsprechen rechnerisch einer veranlagten Fläche von 2.690.549 m². Der Flächenrückgang gegenüber dem Vorjahr beträgt 8.660 m² oder 0,3 %.

Die Gebühren für Schmutz- und Niederschlagswasser betrugen im Berichtsjahr gemäß der Satzung über die Erhebung von Kanalanschlussbeiträgen und Kanalbenutzungsgebühren (Gebührensatzung) zur Entwässerungssatzung in der Fassung vom 26. Januar 2016 unverändert 2,49 € je m³ beim Schmutzwasser bzw. unverändert 0,39 € je $m^2$ für Niederschlagwasser.

Der **Materialaufwand** enthält im Wesentlichen Aufwendungen für den Strombezug von den Stadtwerken Warburg (469 T€; Vorjahr 477 T€), für die Abwasserabgabe (102 T€; Vorjahr 91 T€), für Instandhaltungsmaterial (99 T€; Vorjahr 69 T€), für Chemikalien und Filtermaterial (74 T€; Vorjahr 94 T€), Fremdleistungen für Wasseruntersuchungen (15 T€; Vorjahr 15 T€) sowie Fremdleistungen für Instandhaltung (555 T€; Vorjahr 1.083 T€).

Der **Personalaufwand** ist gegenüber dem Vorjahr um 125 T€ gestiegen. Der Personalaufwand setzt sich allgemein aus den einzelnen Sparten zugeordneten Arbeitszeitanteilen zusammen.

Die **Anderen betrieblichen Aufwendungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 63 T€ vermindert und sind im Wesentlich auf geringere weiterbelaste EDV-Kosten zurückzuführen.

Im **neutralen Ergebnis** wird die Veränderung der Verpflichtungen aus Gebührenüberschüssen gezeigt. Im Berichtsjahr erfolgte eine Inanspruchnahme in Höhe von 1.412 T€ (Vorjahr 1.629 T€).

Insgesamt ergab sich unter Berücksichtigung der oben genannten Erträge und Aufwendungen ein Jahresüberschuss von 1.676 T€.

## 5.2 Ertragslage Bauhof

Die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten abgeleitete Darstellung der Ertragslage des Betriebszweiges Bauhof zeigt folgendes Bild:

| | **2021** | | **2020** | | **Ergebnis-veränderung** |
|---|---|---|---|---|---|
| | **T€** | **%** | **T€** | **%** | **T€** |
| Umsatzerlöse | 1.208 | 99,7 | 1.062 | 98,9 | 146 |
| Andere betriebliche Erträge | 4 | 0,3 | 12 | 1,1 | -8 |
| **Betriebserträge** | **1.212** | **100,0** | **1.074** | **100,0** | **138** |
| Materialaufwand | 94 | 7,8 | 76 | 7,1 | -18 |
| Personalaufwand | 1.032 | 85,1 | 911 | 84,9 | -121 |
| Abschreibungen | 51 | 4,2 | 55 | 5,1 | 4 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 105 | 8,7 | 118 | 10,9 | 13 |
| **Betriebsaufwendungen** | **1.282** | **105,8** | **1.160** | **108,0** | **-122** |
| Betriebsergebnis | -70 | -5,8 | -86 | -8,0 | 16 |
| Finanzergebnis | -23 | -1,9 | -22 | -2,1 | -1 |
| **Jahresergebnis** | **-93** | **-7,7** | **-108** | **-10,1** | **15** |

Der Bauhof wird im Rahmen seiner Geschäftstätigkeit sowohl für die anderen Sparten des KUW als auch für die Stadt Warburg und die Stadtwerke Warburg GmbH tätig.

Die **Umsatzlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| DL für die Stadt Warburg | 1.099 | 91,0 | 949 | 89,4 | 150 |
| DL für die Stadtwerke Warburg | 93 | 7,7 | 87 | 8,2 | 6 |
| Übrige | 16 | 1,3 | 26 | 2,4 | -10 |
| **Gesamt** | **1.208** | **100,0** | **1.062** | **100,0** | **146** |

Der **Personalaufwand** nahm im Berichtsjahr um 121 T€ auf 1.032 T€ zu. Der Personalaufwand setzt sich allgemein aus den einzelnen Sparten zugeordneten Arbeitszeitanteilen zusammen.

Die **Anderen betrieblichen Aufwendungen** verminderten sich gegenüber dem Vorjahr um 13 T€ auf 105 T€.

Insgesamt ergab sich unter Berücksichtigung der oben genannten Erträge und Aufwendungen ein **Jahresfehlbetrag** von 93 T€.

## 5.3 Ertragslage Friedhofswesen

Die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten abgeleitete Darstellung der Ertragslage des Betriebszweiges Friedhofswesen zeigt folgendes Bild:

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 523 | 100,2 | 593 | 100,0 | -70 |
| Andere betriebliche Erträge | -1 | -0,2 | 0 | 0,0 | -1 |
| **Betriebserträge** | **522** | **100,0** | **593** | **100,0** | **-71** |
| Materialaufwand | 188 | 36,0 | 157 | 26,5 | -31 |
| Personalaufwand | 317 | 60,7 | 310 | 52,3 | -7 |
| Abschreibungen | 34 | 6,5 | 38 | 6,4 | 4 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 128 | 24,5 | 167 | 28,3 | 39 |
| **Betriebsaufwendungen** | **667** | **127,8** | **672** | **113,5** | **5** |
| Betriebsergebnis | -145 | -27,8 | -79 | -13,5 | -66 |
| Finanzergebnis | -22 | -4,2 | -24 | -4,0 | 2 |
| **Jahresfehlbetrag** | **-167** | **-32,0** | **-103** | **-17,5** | **-64** |

Die **Umsatzlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Beisetzungsgebühren | 113 | 21,6 | 96 | 16,2 | 17 |
| Auflösung Grabnutzungsgebühren | 204 | 39,0 | 280 | 47,2 | -76 |
| öffentlicher Anteil Stadt Warburg | 137 | 26,2 | 127 | 21,4 | 10 |
| Nutzungsgebühren Kolumbarium | 58 | 11,1 | 78 | 13,2 | -20 |
| Übrige | 11 | 2,1 | 12 | 2,0 | -1 |
| **Gesamt** | **523** | **100,0** | **593** | **100,0** | **-70** |

Dem KUW werden 20 % der angefallenen Aufwendungen für den Betriebszweig Bestattungswesen durch die Stadt Warburg erstattet.

Im Berichtsjahr vereinnahmte Nutzungsgebühren für die Beisetzung im Kolumbarium werden entsprechend der Durchführungsvereinbarung mit Betreiber Kolumbarium Kloster Wormeln GmbH & Co. KG. an den Betreiber weitergeleitet. Der entsprechende Aufwand wird unter den anderen betrieblichen Aufwendungen dargestellt.

Der **Materialaufwand** enthält im Wesentlichen Aufwendungen für die Pflege der Friedhöfe, für Sanierungs- und Reparaturarbeiten sowie für Abfallentsorgung. Der Rückgang der Aufwendungen resultiert insbesondere aus verminderter Grünpflege diverser Friedhöfe im Berichtsjahr.

Die **Personalaufwendungen** sind gegenüber dem Vorjahr um 7 T€ gestiegen. Der Personalaufwand setzt sich allgemein aus den einzelnen Sparten zugeordneten Arbeitszeitanteilen zusammen

Die **Anderen betrieblichen Aufwendungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr um 40 T€ vermindert.

Insgesamt ergab sich unter Berücksichtigung der oben genannten Erträge und Aufwendungen ein **Jahresfehlbetrag** von 167 T€.

## 5.4 Ertragslage Grünanlagen

Die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten abgeleitete Darstellung der Ertragslage des Betriebszweiges Grünanlagen zeigt folgendes Bild:

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 534 | 100,2 | 534 | 100,0 | 0 |
| Andere betriebliche Erträge | -1 | -0,2 | 0 | 0,0 | -1 |
| **Betriebserträge** | **533** | **100,0** | **534** | **100,0** | **-1** |
| Materialaufwand | 108 | 20,3 | 108 | 20,2 | 0 |
| Personalaufwand | 433 | 81,2 | 438 | 82,0 | 5 |
| Abschreibungen | 17 | 3,2 | 21 | 3,9 | 4 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 66 | 12,4 | 74 | 13,7 | 8 |
| **Betriebsaufwendungen** | **624** | **117,1** | **641** | **119,9** | **17** |
| Betriebsergebnis | -91 | -17,1 | -107 | -19,9 | 16 |
| Finanzergebnis | -2 | -0,4 | -1 | -0,2 | -1 |
| **Jahresergebnis** | **-93** | **-17,3** | **-108** | **-19,9** | **15** |

Der Betriebszweig Grünanlagen erzielte im Betriebsjahr 2021 einen gegenüber dem Vorjahr um 15 T€ verbessertes Jahresergebnis von -93 T€. Die durch eine pauschale Aufwandserstattung der Stadt Warburg, von 524 T€ (Vorjahr 524 T€) geprägten Betriebserträge standen um 17 T€ gesunkene Betriebsaufwendungen gegenüber. Die Aufwandserstattung der Stadt Warburg für die Pflege der Grünanlagen war im Berichtsjahr somit nicht kostendeckend.

## 5.5 Ertragslage Straßenreinigung/Winterdienst

Die nach betriebswirtschaftlichen Gesichtspunkten abgeleitete Darstellung der Ertragslage des Betriebszweiges Straßenreinigung/Winterdienst zeigt folgendes Bild:

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 213 | 100,0 | 194 | 100,0 | 19 |
| Andere betriebliche Erträge | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 | 0 |
| **Betriebserträge** | **213** | **100,0** | **194** | **100,0** | **19** |
| Materialaufwand | 131 | 61,5 | 41 | 21,1 | -90 |
| Personalaufwand | 114 | 53,5 | 72 | 37,1 | -42 |
| Abschreibungen | 51 | 23,9 | 55 | 28,4 | 4 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | 24 | 11,3 | 30 | 15,5 | 6 |
| **Betriebsaufwendungen** | **320** | **150,2** | **198** | **102,1** | **-122** |
| Betriebsergebnis | -107 | -50,2 | -4 | -2,1 | -103 |
| Finanzergebnis | -1 | -0,5 | 0 | 0,0 | -1 |
| Neutrales Ergebnis | 108 | 50,7 | 4 | 2,1 | 104 |
| **Jahresergebnis** | **0** | **0,0** | **0** | **0,0** | **0** |

Die **Umsatzlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Straßenreinigung | 52 | 24,4 | 52 | 26,8 | 0 |
| Winterdienst | 121 | 56,8 | 120 | 61,9 | 1 |
| öffentlicher Anteil Stadt | 31 | 14,6 | 18 | 9,3 | 13 |
| Übrige | 9 | 4,2 | 4 | 2,0 | 5 |
| **Gesamt** | **213** | **100,0** | **194** | **100,0** | **19** |

Die **Umsatzerlöse** haben sich im Wesentlichen durch den gegenüber dem Vorjahr um 13 T€ höheren öffentlichen Anteil der Stadt auf insgesamt 213 T€ erhöht.

Der **Materialaufwand** ist witterungsbedingt gestiegen.

Im Berichtsjahr ergab sich aufgrund der Nachkalkulation der Gebühren eine Unterdeckung, sodass keine Verbindlichkeit gegenüber den Gebührenzahlern zugeführt werden musste. Im **neutralen Ergebnis** wird die Entnahme in Höhe von 108 T€ gezeigt wird.

Der Bereich Straßenreinigung/Winterdienst schließt das Wirtschaftsjahr 2021 unverändert mit einem ausgeglichenen **Jahresergebnis** ab.

**Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)**

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation**

**Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen der Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**

**a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Ein Geschäftsverteilungsplan besteht zur Zeit nicht. Die Aufgabenbereiche der Vorstände ergeben sich aus § 2 Abs. 4 und 5 der Geschäftsordnung der AöR. Die darin vorgesehene Verteilung der Aufgabenbereiche unter den Vorständen entspricht den Bedürfnissen des KUW.

**b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Berichtsjahr haben fünf Sitzungen des Verwaltungsrates stattgefunden. Die Sitzungsprotokolle haben uns vorgelegen.

**c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Absatz 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Herr Sasse ist Aufsichtsratsmitglied der AOV IT Service GmbH. Herr Niggemeyer war auskunftsgemäß in keinen Gremien im obigen Sinne vertreten.

**d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Die Vergütung der Organmitglieder wird im Anhang angegeben. Erfolgsbezogene Komponenten sind nicht vereinbart.

**Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums**

**Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen**

**a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Es liegt ein Verwaltungsgliederungsplan der Stadt Warburg vor, der seit dem 1. Dezember 2004 Gültigkeit hat. Innerhalb dieser Gliederung wird der Bereich KUW und Stadtwerke GmbH als eigenständige Einheit geführt. Die Gliederung weist für diesen Bereich fünf Sachgebiete mit namentlicher Nennung der Sachgebietsleiter aus. Aus diesem Gliederungsplan ergeben sich der Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten auf einer hohen Verdichtungsstufe. Die Sachgebietsleiter haben Handlungsvollmacht. Eine weitergehende Aufgliederung über Organisationseinheiten und Arbeitsbereiche ergibt sich für das KUW aus einem Organigramm (Stand: 2. Dezember 2009). Hinsichtlich der personellen Zuständigkeiten ist das vorliegende Organigramm noch zu ergänzen.

**b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Mit Wirkung vom 1. September 2012 ist eine Dienstanweisung zur Vorbeugung von Korruption und zum Schutz der Beschäftigten erlassen worden.

**d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Die o.g. Entscheidungsprozesse sind allgemein in § 6 der Unternehmenssatzung geregelt. Darüber hinaus bestehen interne Regelungen, die jedoch noch nicht ausreichend dokumentiert sind. Soweit Regelungen bestehen, haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden.

**e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Grundsätzlich besteht eine ordnungsgemäße Dokumentation der Verträge. Diese ist dezentral auf mehrere Bereiche verteilt. Eine zentrale Zusammenstellung aller bestehenden Verträge wird derzeit erstellt bzw. ist teilweise schon erfolgt.

**Fragenkreis 3: Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

**a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Das Planungswesen entspricht grundsätzlich den Anforderungen an das planerische Vorgehen eines ordentlichen und gewissenhaften Kaufmanns. Alle wesentlichen Informationen werden in den Planungsprozessen verarbeitet, sind jedoch - soweit sie sich nicht in den Planungsrechnungen abbilden - derzeit nicht weiter dokumentiert.

**b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Im Rahmen einer Halbjahresberichterstattung an das Aufsichtsgremium werden Abweichungen zum Wirtschaftsplan festgestellt, systematisch untersucht und entsprechend erläutert. Wir empfehlen den weiteren Ausbau der unterjährigen Berichterstattung.

**c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Nach den Feststellungen im Rahmen unserer Prüfung entspricht das Rechnungswesen den besonderen Anforderungen der AöR.

**d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Die Abstimmung der liquiden Mittel erfolgt täglich; die Kreditüberwachung erfolgt über eine betriebsinterne Kreditverwaltung auf Tabellenkalkulationsbasis.

**e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Nein, ein zentrales Cash-Management besteht nicht. Aus der der Stadtwerke Warburg GmbH gewährten Liquiditätshilfe (Saldo zum 31. Dezember 2021: 333 T€) resultierten im Berichtsjahr Zinserträge von 7 T€.

**f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Im Bereich der Abwasserentsorgung werden regelmäßige Abschläge auf Basis der abgerechneten Vorjahresverbräuche angefordert. Die Endabrechnung der Abwassergebühren erfolgt vollständig und zeitnah im Rahmen der gemeinsamen Verbrauchsabrechnung mit der Stadtwerke Warburg GmbH. Auch für alle übrigen Unternehmenszweige werden die zu erhebenden Gebühren und Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt. Die Forderungen werden zum großen Teil per Bankeinzugsverfahren vereinnahmt. Die zeitnahe Einziehung der Forderungen wird im Rahmen des betrieblichen Mahnwesens überwacht.

**g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Eine eigenständige Controlling-Stelle besteht nicht. Verschiedene notwendige betriebswirtschaftliche Analysen, Wirtschaftlichkeits- und Vergleichsrechnungen werden von einzelnen Mitarbeitern durchgeführt. Zudem ermöglicht das im Rechnungswesen implementierte EDV-System die Generierung von entscheidungsrelevanten Informationen.

**h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Entfällt.

**<u>Fragenkreis 4:</u> Risikofrüherkennungssystem**

**a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**

Die Erweiterung und Aktualisierung eines auf der Grundlage der im Bereich der Abwasserbeseitigung bestehenden Strukturen aufgesetzten Risikomanagementhandbuchs einschließlich der Identifikation bestandsgefährdender Risiken, deren Bewertung und der Definition von Frühwarnsignalen befindet sich in Erarbeitung.

**b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**

Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter Buchstabe a).

**c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**

Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter Buchstabe a).

**d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Wir verweisen auf unsere Ausführungen unter Buchstabe a).

**<u>Fragenkreis 5:</u> Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

**a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:**

- **Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?**
- **Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?**
- **Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?**
- **Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?**
- **Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?**

**b) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf**

- **Erfassung der Geschäfte?**
- **Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse?**
- **Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung?**
- **Kontrolle der Geschäfte?**

**c) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?**

**d) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?**

**e) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?**

Zu a) - e):

Nach Auskunft des Vorstands und unseren Prüfungsfeststellungen wurden im Unternehmen im Berichtsjahr keine der in diesem Fragenkreis angesprochenen Finanzinstrumente bzw. -geschäfte eingesetzt oder durchgeführt. Schriftliche Regelungen zu Finanzinstrumenten sowie anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten liegen nicht vor.

**Fragenkreis 6: Interne Revision**

**a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**

Es besteht bisher keine Interne Revision. Wir halten die Einrichtung der Funktion Innenrevision zukünftig für zweckmäßig.

**b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/ Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

Siehe Ausführungen unter Frage 6a).

**c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentliche miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**

Siehe Ausführungen unter Frage 6a).

**d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**

Siehe Ausführungen unter Frage 6a).

**e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**

Siehe Ausführungen unter Frage 6a).

**f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Siehe Ausführungen unter Frage 6a).

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit**

**Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

**a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Kreditgewährungen an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans sind nicht erfolgt.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass an stelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommenen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine derartigen Fälle/Umgehungstatbestände festgestellt.

**d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindende Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Die im § 9 Abs. 2 der Unternehmenssatzung festgelegte Frist für die Aufstellung des Jahresabschlusses von drei Monaten nach Ende des Wirtschaftsjahres wurde im Berichtsjahr überschritten. Ansonsten fanden wir keine Anhaltspunkte dafür, dass Geschäfte und Maßnahmen nicht im Einklang mit den gesetzlichen Vorschriften und den Bestimmungen der Unternehmenssatzung stehen, oder dass notwendige Einwilligungen und Genehmigungen fehlten sowie anderweitige Beschlüsse des Überwachungsorganes verletzt wurden.

**Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen**

**a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität / Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Investitionen werden grundsätzlich auf Wirtschaftlichkeit, Finanzierung und Risiken geprüft; insbesondere werden alle Möglichkeiten der Inanspruchnahme öffentlicher Fördermittel ausgeschöpft. Sonstige wichtige Liefer- und Abnahmeverträge werden vor Abschluss und während ihrer Abwicklung auf ihre Auswirkungen geprüft.

**b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Soweit wir prüften, waren die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung ausreichend, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen.

**c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderung von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Eine Überwachung der Investitionen erfolgt durch monatliche Kontrollmeldungen der AOV, die den technischen Abteilungen zur Abstimmung vorgelegt werden. Zum Jahresende erfolgt eine gesonderte Aufstellung der noch offenen Investitionsobjekte.

**d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Insgesamt haben sich keine Überschreitungen bei abgeschlossenen Investitionen ergeben.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Derartige Anhaltspunkte liegen nach unserer Erkenntnis nicht vor.

**Fragenkreis 9: Vergaberegelungen**

**a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Die AöR unterliegt den Vergaberichtlinien VOB/VOL. Die Prüfung der Einhaltung von Vergaberichtlinien wurde von uns im Berichtsjahr nicht durchgeführt, offenkundige Verstöße haben wir im Rahmen unserer Prüfung jedoch nicht festgestellt.

**b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Konkurrenzangebote werden auskunftsgemäß, soweit möglich, eingeholt und berücksichtigt.

**Fragenkreis 10: Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

**a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Nach den Protokollen der Verwaltungsratssitzungen hat der Vorstand sowohl über die laufende Geschäftsentwicklung als auch über mögliche zukünftige Entwicklungen regelmäßig und umfassend berichtet.

**b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

**c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Der Verwaltungsrat wurde im Berichtsjahr in fünf Sitzungen über die Belange der AöR informiert. Ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäße Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen und wesentliche Unterlassungen haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

**d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Eine Berichterstattung des Vorstands auf besonderen Wunsch des Verwaltungsrates gab es im Berichtsjahr nicht.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Anhaltspunkte für eine nicht ausreichende Berichterstattung sind nicht erkennbar.

**f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Seit dem 1. Dezember 2011 besteht eine D&O-Versicherung. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart. Eine Erörterung über Inhalt und Konditionen mit dem Überwachungsorgan hat nicht stattgefunden.

**g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?**

Derartige Interessenkonflikte lagen nach Auskunft des Vorstands nicht vor.

## Vermögens- und Finanzlage

### Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

**a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich nicht ergeben.

### Fragenkreis 12: Finanzierung

**a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Die Eigenkapitalquote ist mit 38,4 % (im Vorjahr: 36,6 %) gut; unter Berücksichtigung des Sonderpostens für empfangene Ertragszuschüsse beträgt der Eigenkapitalanteil 52,4 % (im Vorjahr: 44,8 %). Der Grundsatz, nach dem langfristiges Vermögen fristenkonform finanziert werden sollte, wurde im Berichtsjahr nicht erfüllt. Es ergab sich eine Deckungslücke von 1.654 T€. Wir verweisen auf Anlage 5 des Prüfungsberichtes. Die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen sollen durch Abschreibungen, Zuschüsse und Fremdkapitalaufnahmen finanziert werden.

**b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Entfällt.

**c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Im Berichtsjahr erhielt die Anstalt Zuschüsse der Bundesagentur für Arbeit (inkl. Kurzarbeitergeld) in Höhe von 13 T€. Anhaltspunkte, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden, ergaben sich nicht.

## Fragenkreis 13: Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung

**a) Bestehen Finanzierungsprobleme auf Grund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Nein. Siehe Ausführungen unter Fragenkreis 12 a.

**b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Über die endgültige Behandlung des Jahresüberschusses hat der Verwaltungsrat zu beschließen. Der Jahresüberschuss soll nach Vorschlag des Vorstandes in die Gewinnrücklagen eingestellt werden.

## Fragenkreis 14: Rentabilität/Wirtschaftlichkeit

**a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/Konzernunternehmen zusammen?**

Das Unternehmensergebnis setzt sich aus den Ergebnissen der Sparten Abwasserentsorgung, Bauhof, Friedhofswesen, Grünanlagen, Straßenreinigung einschließlich Winterdienst und Personalgestellung zusammen. Wir verweisen an dieser Stelle auf unsere Ausführungen zu den Ertragslagen der einzelnen Sparten in unserem Prüfungsbericht.

**b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Einmalige Vorgänge, die wesentliche Auswirkungen auf das Jahresergebnis hatten, sind im Berichtsjahr nicht aufgetreten.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Es haben sich keine Anhaltspunkte ergeben, dass die Leistungsbeziehungen zwischen dem KUW, der Stadtwerke Warburg GmbH und dem Träger des KUW, der Stadt Warburg, nicht zu angemessenen Konditionen abgewickelt werden.

**d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Diese Fragestellung trifft auf das KUW nicht zu.

**<u>Fragenkreis 15:</u> Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

**a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

Der Verlust des Betriebszweiges Friedhofswesen resultiert im Wesentlichen aus nicht kostendeckenden Gebühren. Im Übrigen verweisen wir auf unsere Ausführungen zu den Sparten im Prüfungsbericht.

**b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Wesentliche Maßnahmen waren Einsparungen beim laufenden Betriebs- und Unterhaltungsaufwand sowie die weitere Analyse der Kostenstrukturen mit dem Ziel, notwendige Anpassungen vornehmen zu können.

## Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage

**a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?**

Entfällt.

**b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?**

Wie in den Vorjahren und im Berichtszeitraum werden die bestehenden Kostenstrukturen analysiert und identifizierte Kostensenkungspotentiale umgesetzt. Im operativen Geschäft wird weiterhin auf eine strenge Kostendisziplin geachtet.

# Allgemeine Auftragsbedingungen
## für
## Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
### vom 1. Januar 2017

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

#### 1. Geltungsbereich

**(1)** Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

**(2)** Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

**(1)** Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

**(2)** Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

**(3)** Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

**(1)** Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

**(2)** Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

**(1)** Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

**(2)** Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

**(1)** Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

**(2)** Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

**(1)** Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

**(2)** Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

**(3)** Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

**(1)** Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

**(2)** Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

**(1)** Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

**(2)** Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

**(3)** Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

**(4)** Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

DokID:

**(5)** Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

**(6)** Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

**(1)** Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

**(2)** Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

**(3)** Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

**(1)** Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

**(2)** Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

**(3)** Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

**a)** Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

**b)** Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

**c)** Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

**d)** Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

**e)** Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

**(4)** Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

**(5)** Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

**(6)** Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

**a)** die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

**b)** die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

**c)** die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

**d)** die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

**(7)** Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

**(1)** Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

**(2)** Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.

WRG
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

# Stadtwerke Warburg GmbH
# Warburg

## *Abschlussprüfung zum 31. Dezember 2021*

***Mandant: 44381/21***

**Inhalt** **Seite**

**I. Prüfungsauftrag ... 1**

**II. Grundsätzliche Feststellungen ... 2**

**III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung ... 7**

**IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung ... 10**

A. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung ... 10

1. Vorjahresabschluss ... 10
2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen ... 10
3. Jahresabschluss ... 10
4. Lagebericht ... 10

B. Gesamtaussage des Jahresabschlusses ... 11

**V. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages ... 12**

A. Prüfung nach § 53 HGrG ... 12

B. Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 MsbG ... 12

**VI. Schlussbemerkung ... 13**

| **Anlagen** | | **Blatt** |
|---|---|---|
| Anlage 1a: | Bilanz zum 31. Dezember 2021 | 1 |
| Anlage 1b: | Gewinn- und Verlustrechnung 2021 | 1 |
| Anlage 1c: | Anhang 2021 | 1 - 11 |
| Anlage 1d: | Tätigkeitsabschlüsse 2021 | 1 - 9 |
| Anlage 2: | Lagebericht 2021 | 1 - 21 |
| Anlage 3: | Bestätigungsvermerk | 1 - 5 |
| Anlage 4: | Rechtliche und steuerliche Grundlagen | 1 - 2 |
| Anlage 5: | Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage | 1 - 14 |
| Anlage 6: | Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG IDW PS 720) | 1 - 13 |
| Anlage 7: | Allgemeine Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017 | 1 |

**Abkürzungsverzeichnis**

| | |
|---|---|
| a. F. | Alte Fassung |
| AG | Aktiengesellschaft |
| AöR | Anstalt öffentlichen Rechts |
| BilMoG | Bilanzrechtsmodernisierungsgesetz |
| d. h. | das heißt |
| € | Euro |
| EGHGB | Einführungsgesetz zum Handelsgesetzbuch |
| ff | fortfolgende |
| GmbH | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| GO NRW | Gemeindeordnung für das Land Nordrhein-Westfalen |
| HGB | Handelsgesetzbuch |
| HGrG | Haushaltsgrundsätzegesetz |
| IDW | Institut der Wirtschaftsprüfer in Deutschland e. V., Düsseldorf |
| IDW EPS 450 n.F. | Entwurf des IDW Prüfungsstandards: „Grundsätze ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten“ |
| IDW PS 720 | Prüfungsstandard 720 „Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG“ des IDW |
| i. H. v. | In Höhe von |
| KAG NRW | Kommunalabgabengesetz für das Land Nordrhein-Westfalen |
| KUV | Verordnung über kommunale Unternehmen und Einrichtungen als Anstalt öffentlichen Rechts (Kommunalunternehmensverordnung) |
| kvw | Kommunale Versorgungskassen Westfalen-Lippe |
| NRW | Nordrhein-Westfalen |
| p. a. | per anno |
| T€ | Tausend Euro |
| Tsd. | Tausend |
| TVöD | Tarifvertrag des öffentlichen Dienstes |
| u. a. | unter anderem |
| vgl. | vergleiche |
| Vj. | Vorjahr |

Bei der Darstellung von T€- und Prozentangaben können sich Rundungsdifferenzen ergeben, die sich jedoch nicht auf das Ergebnis der Prüfung auswirken.

## I. Prüfungsauftrag

Die Geschäftsführung der

**Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg,**

(im Folgenden auch „Gesellschaft“ oder „Stadtwerke“ genannt) beauftragte uns, nachdem die Gesellschafterversammlung uns zum Abschlussprüfer für 2021 gewählt hat, den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 unter Einbeziehung der Buchführung und den Lagebericht 2021 zu prüfen. Der Prüfungsauftrag wurde erweitert um die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung einschließlich der Darstellung wirtschaftlich bedeutsamer Sachverhalte nach § 53 Abs. 1 HGrG. Darüber hinaus bestehen für die Gesellschaft als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen im Sinne des § 3 Nr. 38 EnWG folgende erweiterte Prüfungspflichten:

- nach § 6b Abs. 5 EnWG die Einhaltung der Pflichten zur internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG,
- die Pflicht zur Angabe der Regeln und der Abschreibungsmethoden hinsichtlich der Zuordnung der Positionen der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung zu den Konten der internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG,
- die Erläuterungspflichten im Lagebericht nach § 6b Abs. 7 Satz 4 EnWG sowie
- die Pflicht zum Ausweis größerer Geschäfte mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen nach § 6b Abs. 2 EnWG.

Die Gesellschaft ist eine mittelgroße Kapitalgesellschaft im Sinne des § 267 Abs. 2 HGB und unterliegt als solche der Pflichtprüfung nach § 316 Abs. 1 HGB.

Die Gesellschaft hat den Jahresabschluss gemäß § 11 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften aufzustellen.

Form und Inhalt des Prüfungsberichtes entsprechen den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten nach IDW PS 450 n.F. Der Prüfungsbericht richtet sich an die Gesellschaft.

Wir bestätigen gemäß § 321 Abs. 4a HGB, dass wir bei unserer Abschlussprüfung die anwendbaren Vorschriften zur Unabhängigkeit beachtet haben.

Für die Durchführung des Auftrages und unsere Verantwortlichkeit gelten – auch im Verhältnis zu Dritten – die als Anlage beigefügten Allgemeinen Auftragsbedingungen für Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften vom 1. Januar 2017.

## II. Grundsätzliche Feststellungen

### Stellungnahme zur Lagebeurteilung durch die gesetzlichen Vertreter

Aus dem von den gesetzlichen Vertretern aufgestellten Lagebericht und Jahresabschluss heben wir folgende Aspekte hervor, die unseres Erachtens für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens von besonderer Bedeutung sind.

Wirtschaftliche Lage und Geschäftsverlauf

- Die Geschäftsführung beginnt die Lagebeurteilung mit einer Erläuterung der allgemeinen Entwicklung der deutschen Wirtschaft. Weiter geht die Geschäftsführung auf die Debatten um die Energiewende ein.

- Die Geschäftsführung geht auf die Aufnahme des Stromnetzbetriebes in 2019 und damit einhergehende Netzabrechnung sowie die Übernahme der Abrechnung für Wasser und Abwasser sowie der Winterdienstgebühren.

- Zum Geschäftsverlauf benennt die Geschäftsführung, aufgegliedert nach den einzelnen Betriebszweigen, die Zusammensetzung des Jahresüberschusses von 1.587 T€.

- Anschließend wird der Geschäftsverlauf der einzelnen Betriebszweige detailliert erläutert.

- Die Geschäftsführung benennt, aufgegliedert nach den einzelnen Betriebszweigen, die durchgeführten Investitionen in die immateriellen Vermögengegenstände sowie das Sachanlagevermögen. Weiter geht die Geschäftsführung auf die im Berichtsjahr getätigten Beteiligungen ein.

- Die Eigenkapitalquote beträgt zum Bilanzstichtag 36,3 %.

Zukünftige Entwicklung mit ihren wesentlichen Chancen und Risiken

- Die Geschäftsjahre 2022 und 2023 der Stadtwerke Warburg GmbH werden im Wesentlichen von Auswirkungen der Corona Pandemie sowie steigende Kosten, die zusätzlich durch den Ukraine-Konflikt, verstärkt werden.

- Für das Geschäftsjahr 2022 sind Investitionen in das Sachanlagevermögen von 7,3 Mio. € geplant. Es wird ein Jahresüberschuss von 129 T€ erwartet.

- Die Geschäftsführung erkennt die Risiken der sich stetig verändernden Energiewirtschaft. Durch Investitionen in dem Bereich der erneuerbaren Energien sowie der Neuaufstellung des Netzbetriebes soll den Veränderungen begegnet werden.

Nach dem Ergebnis unserer Prüfung und den dabei gewonnenen Erkenntnissen ist die Beurteilung der Lage der Gesellschaft einschließlich der dargestellten Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung plausibel und folgerichtig abgeleitet. Die Lagebeurteilung durch die Geschäftsführung ist dem Umfang nach angemessen und inhaltlich zutreffend.

**Wiedergabe des Bestätigungsvermerks**

Wir haben nach dem abschließenden Ergebnis unserer auftragsgemäßen Prüfung den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2021 und den Lagebericht 2021 der Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg, mit dem folgenden uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehen:

„Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers

An die Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg:

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

*Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG*

*Prüfungsurteile*

Wir haben die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 einschließlich der Angaben zu den Regeln, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den gemäß § 6b Abs. 3 Satz 1 bis 4 EnWG geführten Konten zugeordnet worden sind – geprüft.

Nach unserer Beurteilung

- wurden die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 in allen wesentlichen Belangen erfüllt und

- entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung nach § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ sowie im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ weitergehend beschrieben. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile hierzu zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG* und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie zur Einhaltung dieser Pflichten als notwendig erachtet haben.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG* und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG in allen wesentlichen Belangen erfüllt wurden sowie einen Vermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet. Die Prüfung umfasst die Beurteilung, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde."

## III. Gegenstand, Art und Umfang der Prüfung

### Gegenstand der Prüfung

Gegenstand unserer Prüfung waren die Buchführung, der nach den deutschen handelsrechtlichen Vorschriften aufgestellte Jahresabschluss – bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Anhang – und der Lagebericht der Gesellschaft.

Wir prüften die Einhaltung der handelsrechtlichen Vorschriften unter Berücksichtigung des GmbHG und der ergänzenden Bestimmungen des Gesellschaftsvertrages. Aufgrund der Prüfungserweiterungen erstreckte sich unsere Prüfung insbesondere auch auf

- die Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung nach § 53 HGrG,
- die Einhaltung der Pflichten internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG,
- die Vollständigkeit der Erläuterungspflichten nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG,
- die Richtigkeit der Angaben im Lagebericht nach § 6b Abs. 7 Satz 4 EnWG sowie
- die Richtigkeit der Angaben im Anhang über bestimmte Geschäfte nach § 6b Abs. 2 EnWG.

Gemäß § 317 Abs. 4a HGB erstreckt sich unsere Prüfung nicht darauf, ob der Fortbestand des geprüften Unternehmens zugesichert werden kann.

**Art und Umfang der Prüfung**

Grundlage unserer Prüfung waren die handelsrechtlichen Vorschriften (§§ 316 ff. HGB) sowie die vom IDW festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung.

Hinsichtlich der Verantwortung der gesetzlichen Vertreter, Überwachungspflichten des Aufsichtsorgans und unserer Verantwortlichkeit verweisen wir auf unsere Ausführungen im Bestätigungsvermerk.

Gegenstand unseres Auftrags waren weder die Aufdeckung und Aufklärung strafrechtlicher Tatbestände, wie z. B. Unterschlagungen oder sonstige Untreuehandlungen, noch die Aufdeckung und Aufklärung außerhalb der Rechnungslegung begangener Ordnungswidrigkeiten sowie von bedeutsamen Schwächen des nicht rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems. Prüfungsplanung und Prüfungsdurchführung haben wir jedoch so angelegt, dass diejenigen Unregelmäßigkeiten, die für die Rechnungslegung wesentlich sind, mit hinreichender Sicherheit aufgedeckt werden.

Der Prüfung lag eine Planung der Prüfungsschwerpunkte unter Berücksichtigung unserer vorläufigen Lageeinschätzung der Gesellschaft und eine Einschätzung der Wirksamkeit des rechnungslegungsbezogenen internen Kontrollsystems der Gesellschaft zu Grunde. Hierbei haben wir unsere Kenntnisse über die Geschäftstätigkeit und über das wirtschaftliche und rechtliche Umfeld der Gesellschaft sowie mögliche Fehlerrisiken berücksichtigt.

Aus den bei der Prüfungsplanung getroffenen Feststellungen ergaben sich nachfolgende Prüfungsschwerpunkte:

- Entwicklung der Umsatzerlöse, der Bezugsaufwendungen und des Rohertrages,
- Bilanzierung der Zugänge der immateriellen Vermögensgegenstände und des Sachanlagevermögens,
- Vollständigkeit und Bewertung der (branchenspezifischen) Rückstellungen.

Analytische Prüfungshandlungen haben wir vor allem im Rahmen von Vorjahresvergleichen einzelner Posten der Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung sowie bei der Analyse der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage vorgenommen. Einzelfallprüfungen haben wir in Stichproben durch bewusste Auswahl durchgeführt.

Im Rahmen der sonstigen substanziellen Prüfungshandlungen haben wir Saldenbestätigungen und -mitteilungen sowie andere geeignete Unterlagen von beauftragten Kreditinstituten, Lieferanten und verbundenen Unternehmen eingeholt.

Für das Berichtsjahr haben wir aufgrund umfassender Erläuterungen der Geschäftsführung zu der Berücksichtigung zukünftiger Risiken und der Ergebnisse alternativer Prüfungshandlungen auf die Einholung von Rechtsanwaltsbestätigungen verzichtet.

Wir haben die Prüfung im Juli bis Oktober 2022 (mit Unterbrechungen) durchgeführt.

Aufklärungen und Nachweise im Sinne des § 320 HGB erteilten uns die Geschäftsführung sowie die uns benannten Personen bereitwillig und im gewünschten Umfang. Die berufsübliche Vollständigkeitserklärung der Geschäftsführung haben wir zu unseren Arbeitspapieren genommen.

## IV. Feststellungen und Erläuterungen zur Rechnungslegung

### A. Ordnungsmäßigkeit der Rechnungslegung

1. Vorjahresabschluss

Der Vorjahresabschluss wurde in der von uns geprüften und am 22. September 2021 mit einem uneingeschränkten Bestätigungsvermerk versehenen Fassung von der Gesellschafterversammlung am 24. September 2021 festgestellt. Der Geschäftsführung wurde Entlastung erteilt.

2. Buchführung und weitere geprüfte Unterlagen

Die Buchführung entspricht den gesetzlichen Vorschriften und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung. Die den weiteren geprüften Unterlagen entnommenen Informationen sind in der Buchführung, im Jahresabschluss und im Lagebericht ordnungsmäßig abgebildet.

3. Jahresabschluss

Der von uns geprüfte Jahresabschluss für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 ist diesem Bericht als Anlage 1 beigefügt. Er entspricht nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse den gesetzlichen Vorschriften einschließlich der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung.

Die Bilanz und die Gewinn- und Verlustrechnung wurden ordnungsmäßig aus der Buchführung und den weiteren geprüften Unterlagen abgeleitet. Die Bestände der Vorjahresbilanz wurden ordnungsgemäß vorgetragen. Die für Kapitalgesellschaften geltenden Ansatz-, Ausweis- und Bewertungsvorschriften des HGB und des GmbHG wurden beachtet.

Der Anhang enthält die vorgeschriebenen Angaben zu den einzelnen Posten der Bilanz und der Gewinn- und Verlustrechnung und beinhaltet die sonstigen Pflichtangaben richtig und vollständig.

4. Lagebericht

Der Lagebericht (Anlage 2 dieses Berichts) entspricht in allen wesentlichen Belangen den gesetzlichen Vorschriften.

## B. Gesamtaussage des Jahresabschlusses

### Feststellungen zur Gesamtaussage des Jahresabschlusses

Unsere Prüfung hat ergeben, dass § 264 Abs. 2 HGB sowie die Vorschriften des § 6b EnWG beachtet wurden und der Jahresabschluss im Zusammenwirken von Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung und Anhang unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

### Wesentliche Bewertungsgrundlagen

Die wesentlichen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sind zutreffend in dem als Anlage 1c beigefügten Anhang dargestellt.

Mit unseren nachfolgenden Ausführungen gehen wir auf die Sachverhalte ein, die unseres Erachtens für die Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage sowie in ihrer Gesamtwirkung im Zusammenhang mit anderen Maßnahmen und Sachverhalten von wesentlicher Bedeutung sind:

- Die Stadtwerke haben sich zum 1. Januar 2015 mit einem Geschäftsanteil in bar von 619 T€ bzw. 30,97 % an der BeSte Stadtwerke GmbH beteiligt. Im Zuge des Beteiligungserwerbs sind die Tarif- und Grundversorgungskunden der Stromversorgung auf die BeSte übertragen worden. Durch die Übertragung des Kundenstamms wurden bei den Stadtwerken stille Reserven aufgedeckt. Die Übertragung der Kunden auf die BeSte ist als Sacheinlage zu bewerten (843 T€). Entsprechend ergab sich ein Beteiligungsansatz für die BeSte von insgesamt 1.462 T€. Die Beteiligung ist zum 01.01.2021 veräußert worden.

- Mit Beginn des Geschäftsjahres 2020 haben die Stadtwerke die Rolle des Netzbetriebs wieder übernommen.

- Das KUW hat den Stadtwerken Warburg eine Liquiditätshilfe von 333 T€ (Vorjahr: 1.248 T€) gewährt. Aus der Verzinsung sind den Stadtwerken Aufwendungen von 7 T€ entstanden.

## V. Feststellungen aus Erweiterungen des Prüfungsauftrages

### A. Prüfung nach § 53 HGrG

Die Feststellungen zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung (§ 53 Abs. 1 HGrG) und zu den weiteren Kriterien nach § 53 Abs. 1 Nr. 2 HGrG ergeben sich aus der Beantwortung des Fragenkatalogs zur Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung und der wirtschaftlichen Verhältnisse nach § 53 HGrG, der diesem Bericht als Anlage beigefügt ist.

Die Prüfung der Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführung führte zu keinen Beanstandungen. Die wirtschaftlichen Verhältnisse sind geordnet.

### B. Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 MsbG

Nach § 6b Abs. 5 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG umfasst unsere Prüfung des Jahresabschlusses des Geschäftsjahres 2021 der Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg, auch die Einhaltung der Pflichten zur internen Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG. Diese Prüfung haben wir unter Beachtung des entsprechenden vom IDW veröffentlichten Prüfungsstandards (IDW PS 610) und ergänzend nach der Stellungnahme zur „Rechnungslegung nach § 6b Energiewirtschaftsgesetz“ (IDW RS ÖFA 2) durchgeführt. Danach ist neben dem Vorhandensein getrennter Konten nach § 6b Abs. 5 Satz 2 EnWG auch zu prüfen, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet worden ist. Ferner bezieht sich die Prüfung darauf, ob die Abgrenzungen der Tätigkeiten sachgerecht vorgenommen und die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten zutreffend abgebildet wurden. Die Prüfung erstreckt sich außerdem darauf, ob zulässigerweise von einer direkten Zuordnung von Konten abgesehen und eine Schlüsselung von Konten sachgerecht und für Dritte nachvollziehbar vorgenommen wurde.

Des Weiteren erstreckt sich die Prüfung darauf, ob die Erläuterungspflichten in der Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG und die Erläuterungen zu den Tätigkeiten im Lagebericht nach § 6b Abs. 7 Satz 4 sowie die Pflichten zur Angabe nach § 6b Abs. 2 EnWG beachtet wurden. Zusätzliche Bestimmungen sowie zusätzliche Schwerpunkte im Sinne des § 6b Abs. 6 EnWG, welche über die oben genannten besonderen Pflichten im Rahmen der Prüfung des Abschlusses hinaus von uns zu beachten waren, wurden durch die Regulierungsbehörde nicht festgelegt.

Das Ergebnis unserer Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 2 Satz 2 MsbG hat zu keinen Einwendungen geführt. Die Wertansätze und die Zuordnung der Konten einschließlich der Zuordnung der Konten durch Schlüsselung erfolgten sachgerecht und nachvollziehbar. Der Grundsatz der Stetigkeit wurde beachtet. Die Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeiten wurden zutreffend abgebildet. Die Erläuterungspflichten in der Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 Satz 7 EnWG und die Erläuterungen zu den Tätigkeiten im Lagebericht nach § 6b Abs. 7 Satz 4 sowie die Pflicht zur Angabe nach § 6b Abs. 2 EnWG wurden beachtet.

## VI. Schlussbemerkung

Den vorstehenden Bericht einschließlich des im Prüfungsbericht wiedergegebenen Bestätigungsvermerks erstatten wir in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Erstellung von Prüfungsberichten (Prüfungsstandard 450 n.F. des Instituts der Wirtschaftsprüfer). Eine Verwendung des oben wiedergegebenen Bestätigungsvermerks außerhalb dieses Prüfungsberichts bedarf unserer vorherigen Zustimmung. Für den Fall, dass der Gesellschaft pdf-Dateien zur Verfügung gestellt werden, weisen wir darauf hin, dass die handschriftlich unterschriebenen Fassungen des Prüfungsberichts und des Bestätigungsvermerks die einzigen verbindlichen Versionen darstellen. Bei Veröffentlichungen oder Weitergabe des Jahresabschlusses und des Lageberichts in einer von der bestätigten Fassung abweichenden Form bedarf es zuvor unserer erneuten Stellungnahme, sofern hierbei unser Bestätigungsvermerk zitiert oder auf unsere Prüfung hingewiesen wird; auf § 328 HGB wird verwiesen.

Gütersloh, am 25. Oktober 2022

WRG AUDIT GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT SIEGEL GÜTERSLOH

**W R G**
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Struckmeier
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
MARKUS OLIVER
CHRISTIAN STRUCKMEIER
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

Bodenhausen
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
Mirko
Bodenhausen
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

# Anlagen

**Stadtwerke Warburg GmbH**

**Bilanz zum 31. Dezember 2021**

## Aktivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Anlagevermögen** | | | | |
| | **I.** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | |
| | 1. | Entgeltlich erworbene Konzessionen | | 99.131,72 | 76 |
| | **II.** | **Sachanlagen** | | | |
| | 1. | Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | 1.638.864,49 | | 1.721 |
| | 2. | Grundstücke ohne Bauten | 141.150,00 | | 141 |
| | 3. | Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 881.630,14 | | 967 |
| | 4. | Verteilungsanlagen | 21.005.720,79 | | 20.430 |
| | 5. | Maschinen und maschinelle Anlagen | 1.308.747,70 | | 1.342 |
| | 6. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | 556.162,48 | | 395 |
| | 7. | Anlagen im Bau | 1.191.704,57 | 26.723.980,17 | 727 |
| | **III.** | **Finanzanlagen** | | | |
| | 1. | Beteiligungen | 5.879.335,22 | | 7.908 |
| | 2. | Anzahlungen auf Beteiligungen | 0,00 | | 0 |
| | 3. | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 1.579.732,38 | 7.459.067,60 | 1.074 |
| **B** | **Umlaufvermögen** | | | | |
| | **I.** | **Vorräte** | | | |
| | 1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | 303.801,07 | | 245 |
| | 2. | Unfertige Leistungen | 62.378,67 | 366.179,74 | 62 |
| | **II.** | **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | | |
| | 1. | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021= 0,00 €; 2020 = 0,00 € | 1.167.570,55 | | 1.553 |
| | 2. | Forderungen gegen Gesellschafter, davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021= 0,00 €; 2020 = 0,00 € | 272.785,38 | | 63 |
| | 3. | Forderungen gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021= 0,00 €; 2020 = 0,00 € | 2.230.208,06 | | 3.371 |
| | 4. | Sonstige Vermögensgegenstände davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021= 0,00 €; 2020 = 0,00 € | 1.342.322,13 | 5.012.886,12 | 675 |
| | **III.** | **Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten** | | 195.168,12 | 508 |
| **C** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| | **I.** | **Disagio** | | | |
| | 1. | Disagio | 19.800,00 | | 22 |
| | **II.** | **Sonstige Rechnungsabgrenzungsposten** | | | |
| | 1. | Sonstige | 0,00 | 19.800,00 | 5 |
| | | | | 39.876.213,47 | 41.285 |

## Passivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Eigenkapital** | | | | |
| | **I.** | **Stammkapital** | | 4.145.800,00 | 4.146 |
| | **II.** | **Rücklagen** | | | |
| | 1. | Kapitalrücklage | | 6.023.065,61 | 6.023 |
| | 2. | Gewinnrücklage | | 2.736.618,04 | 2.276 |
| | **III.** | **Verlustvortrag** | | 0,00 | 0 |
| | **IV.** | **Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag** | | 1.587.198,99 | 461 |
| **B** | **Sonderposten** | | | | |
| | 1. | Investitionszuschüsse | 193.557,74 | 193.557,74 | 220 |
| **C** | **Empfangene Ertragszuschüsse** | | | | |
| | 1. | Zuweisungen der öffentlichen Hand | 8.931,64 | | 14 |
| | 2. | Bauzuschüsse | 1.873.943,89 | 1.882.875,53 | 1.823 |
| **D** | **Rückstellungen** | | | | |
| | 1. | Steuerrückstellungen | 6.669,62 | | 7 |
| | 2. | Sonstige Rückstellungen | 897.721,40 | 904.391,02 | 103 |
| **E** | **Verbindlichkeiten** | | | | |
| | 1. | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 920.642,51 €; 2020 = 892.310,43 € | 17.171.379,78 | | 18.124 |
| | 2. | Erhaltenen Anzahlungen auf Bestellungen davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 2.400,00 €; 2020 = 0,00 € | 2.400,00 | | 0 |
| | 3. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 1.373.131,10 €; 2020 = 2.712.844,14 € | 1.373.131,10 | | 2.713 |
| | 4. | Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 258.536,63 €; 2020 = 216.487,72 € | 3.419.226,72 | | 3.448 |
| | 5. | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 0,00 €; 2020 = 605.190,14 € | 0,00 | | 605 |
| | 6. | Sonstige Verbindlichkeiten davon a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = 436.568,94 €; 2020 = 1.813.017,58 €; b) aus Steuern 2020 = 4.788,20 €; 2019 = 6.629,44 € | 436.568,94 | 22.402.706,54 | 1.322 |
| | | | | 39.876.213,47 | 41.285 |

**Stadtwerke Warburg GmbH**

**Gewinn- und Verlustrechnung 2021**

| | € | (01.01. bis 31.12.)<br>€ | € | Vorjahr<br>T€ |
|---|---|---|---|---|
| 1. Umsatzerlöse | | 22.521.563,13 | | 25.966 |
| abzüglich Stromsteuer | | -38.243,20 | | -168 |
| | | 22.483.319,93 | | |
| 2. Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an unfertigen Erzeugnissen | | 0,00 | | 0 |
| 3. Andere aktivierte Eigenleistungen | | 195.378,52 | | 107 |
| 4. Sonstige betriebliche Erträge | | 521.155,54 | 23.199.853,99 | 332 |
| 5. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 15.334.072,67 | | | 17.789 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 1.237.703,50 | | | 1.159 |
| c) Wasserentnahmeentgelt | 51.458,05 | 16.623.234,22 | | 49 |
| 6. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 211.121,02 | | | 101 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 54.666,96 | | | 19 |
| davon für Altersversorgung | | | | |
| 2021 = 11.352,02 € | | | | |
| 2020 = 4.037,32 € | | 265.787,98 | | |
| 7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 1.632.153,52 | | 1.637 |
| 8. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| a) Konzessionsabgabe | | 849.628,75 | | 827 |
| b) Übrige betriebliche Aufwendungen | | 6.012.350,97 | 25.383.155,44 | 4.246 |
| 9. Erträge aus Beteiligungen | | 4.047.737,27 | | 413 |
| 10. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 161.660,33 | | 191 |
| 11. Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 0,00 | | 0 |
| 12. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 370.370,41 | 3.839.027,19 | 384 |
| 13. Ergebnis vor Steuern | | | 1.655.725,74 | 630 |
| 14. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 45.048,83 | | 147 |
| 15. Ergebnis nach Steuern | | | 1.610.676,91 | 483 |
| 16. Sonstige Steuern | | 23.477,92 | | 22 |
| 17. Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag | | | 1.587.198,99 | 461 |

Nachrichtlich: Behandlung des Jahresgewinns

| | |
|---|---|
| a) zur Tilgung des Verlustvortrages | 0,00 € |
| b) zur Einstellung in Rücklagen | 1.587.198,99 € |
| c) zur Abführung an den Haushalt der Gemeinde | 0,00 € |
| d) auf neue Rechnung vorzutragen | 0,00 € |

# A N H A N G

## Stadtwerke Warburg GmbH
## für das Geschäftsjahr vom 1. Januar – 31. Dezember 2021

I. Allgemeine Angaben zum Unternehmen

Die Stadtwerke Warburg GmbH hat ihren Sitz in Warburg, Nordrhein-Westfalen und ist eingetragen in das Handelsregister des Amtsgerichtes in Paderborn unter der Nummer B 4862.

II. Angaben zur Form und Darstellung von Bilanz bzw. Gewinn- und Verlustrechnung

Der Jahresabschluss wurde gem. § 11 Abs. 1 des Gesellschaftsvertrages nach den für große Kapitalgesellschaften geltenden Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches und den ergänzenden Vorschriften des GmbH-Gesetzes und des Energiewirtschaftsgesetzes aufgestellt. Entsprechend § 265 Abs. 5 und 6 HGB wurde das gesetzliche Gliederungsschema der Bilanz sowie der Gewinn- und Verlustrechnung um folgende Positionen erweitert:
Grundstücke ohne Bauten, Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen, Verteilungsanlagen, Forderungen gegen Gesellschafter, Investitionszuschüsse, Zuweisungen der öffentlichen Hand, Bauzuschüsse, Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern, Wasserentnahmeentgelt, Konzessionsabgabe und übrige betriebliche Aufwendungen.

Die Gewinn- und Verlustrechnung ist nach dem Gesamtkostenverfahren nach § 275 Abs. 2 HGB erstellt worden.

III. Erläuterungen zu den Positionen von Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung bezüglich Ausweis, Bilanzierung und Bewertung

1. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die immateriellen Vermögensgegenstände, Konzessionen und ähnliche Rechte sowie Sachanlagen sind zu Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten bewertet und, sofern abnutzbar, um anteilige planmäßige Abschreibungen vermindert.

Den planmäßigen linearen Abschreibungen liegen die betriebsgewöhnlichen Nutzungsdauern zugrunde. Soweit zulässig, wurde bis 2009 die degressive Abschreibungsmethode angewandt. Auf das Ende 2006 übernommene Stromversorgungsnetz wurden abweichend davon ausschließlich lineare Abschreibungen verrechnet. Ansonsten wurde von dem Wahlrecht Gebrauch gemacht, Altanlagen weiterhin degressiv abzuschreiben. Dauerhafte Wertminderungen werden, soweit vorhanden, durch außerplanmäßige Abschreibungen berücksichtigt.

Als Anschaffungskosten werden die Rechnungsbeträge zuzüglich Anschaffungsnebenkosten angesetzt, die in den Herstellungskosten enthaltenen aktivierten Eigenleistungen umfassen Lohn- und Materialeinzelkosten sowie notwendige Gemeinkostenzuschläge.

Wirtschaftsgüter mit Anschaffungskosten zwischen 150 € und 1.000 € werden ab dem Jahr 2008 in einem Jahressammelposten erfasst und über 5 Jahre linear abgeschrieben.

Die Finanzanlagen sind zu Anschaffungskosten bewertet.

Die Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe sind zu fortgeschriebenen durchschnittlichen Einstandspreisen bzw. zu den niedrigeren letzten Einkaufspreisen bewertet. Die unfertigen Leistungen sind mit den Herstellungskosten bewertet. Das Niederstwertprinzip wird beachtet.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind unter Berücksichtigung des erkennbaren Ausfallrisikos bewertet. Für die Tarif- und Sondervertragskunden wurde eine Pauschalwertberichtigung gebildet. Notwendige Forderungsausbuchungen sowie Einzelwertberichtigungen wurden vorgenommen.

Die bis zum 31. Dezember 2002 und ab dem 1. Januar 2010 empfangenen Baukostenzuschüsse Strom und Wasser werden als empfangene Ertragszuschüsse passiviert und mit 5 % ihres Ursprungswertes zugunsten der Umsatzerlöse aufgelöst. Die zwischen den Jahren 2003 bis 2009 vereinnahmten Baukostenzuschüsse werden in Anlehnung an das BMF-Schreiben vom 27. Mai 2003 von den entsprechenden Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten im Anlagevermögen abgesetzt und somit über die tatsächliche Nutzungsdauer verteilt.

Bei den sonstigen Rückstellungen sind alle erkennbaren Risiken und ungewissen Verpflichtungen berücksichtigt. Ihr Ansatz erfolgt in Höhe des nach vernünftiger kaufmännischer Beurteilung notwendigen Erfüllungsbetrages.

Die Verbindlichkeiten sind zum Erfüllungsbetrag passiviert.

Latente Steuern werden ab dem Jahr 2010 für zeitliche Unterschiede zwischen den handelsrechtlichen und steuerlichen Wertansätzen von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten ermittelt. Eine sich ergebende Steuerbelastung würde in der Bilanz als passive latente Steuer angesetzt werden. Im Geschäftsjahr ergab sich insgesamt eine aktive latente Steuer, wobei von dem Wahlrecht der Aktivierung kein Gebrauch gemacht wurde.

## 2. Angaben zu Positionen der Bilanz

Die Entwicklung des Anlagevermögens wird im Anlagennachweis gezeigt.

Die Gesellschaft war ab dem 1. Januar 2015 mit einem Stammkapitalanteil von 619.000 € (= 30,97 %) an der BeSte Stadtwerke GmbH in Steinheim beteiligt. Dieser Beteiligungswert wurde durch eine vorgenommene Sacheinlage „Kundenstamm“ um 843 T€ erhöht. Diese Beteiligung wurde im Geschäftsjahr 2021 vollständig veräußert.

An der Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co. KG, Oldenburg („TWB II“) ist die Stadtwerke Warburg GmbH in Höhe von 1.070 T€ am Eigenkapital beteiligt, hier besteht zudem eine Ausleihung in Form eines Gesellschafterdarlehens in Höhe von 1.580 T€.

Zum 1. September 2018 erfolgte eine weitere Beteiligung an der neu gegründeten Gasnetzgesellschaft Warburg GmbH & Co. KG, hier besteht ein Beteiligungswert von insgesamt 4.727 T€ (= 51 %).

Im Jahr 2021 erfolgte eine weitere Beteiligung der Stadtwerke Warburg GmbH, mit einem Beteiligungswert von 76 T€, an der Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG in Bonn.

Darüber hinaus bestehen Beteiligungen an der Arbeitsgemeinschaft ostwestfälischer Versorgungsunternehmen GbR (AOV), Gütersloh sowie an der Genossenschaft Energie für den Kreis Höxter eG, Beverungen. Diese vorgenannten Beteiligungen haben alle einen Beteiligungsansatz von jeweils unter 20 %.

Die Vorräte an Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffen wurden zum Bilanzstichtag körperlich aufgenommen.

Die Forderungen aus Lieferungen und Leistungen enthalten auch Beträge, die sich auf Grund einer erforderlichen Verbrauchsabgrenzung zum Bilanzstichtag ergeben.

In dem Ausweis der Forderungen gegen Gesellschafter sind Liefer- und Leistungsforderungen mit einem Betrag von 110 T€ enthalten.

Die sonstigen Vermögensgegenstände enthalten u.a. Forderungen gegenüber dem Kommunalunternehmen der Stadt Warburg, Anstalt des öffentlichen Rechts (kurz: KUW) aus EDV- und Verwaltungskostenabrechnungen von 214 T€.

Ein Disagio aus zwei Darlehensaufnahmen im Geschäftsjahr 2011 wurde als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten bilanziert und auf die Laufzeit verteilt.

Das gezeichnete Kapital der Gesellschaft beträgt 4.146 T€.

Der Sonderposten für Investitionszuschüsse (194 T€) betrifft die im Geschäftsjahr 2010 erfolgte Übertragung von Wärmeleitungen der Stadt Warburg sowie die im Jahr 2018 erfolgte LED-Umstellung der Straßenbeleuchtung. Weiterhin enthalten ist ab dem Jahr 2020 ein erhaltener Zuschuss für die Fernwärmeleitung zum Anschluss eines nahegelegenen Hotels. Der Posten wird über die Nutzungsdauer der Anlagen zu Gunsten der sonstigen betrieblichen Erträge aufgelöst.

Die sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen Kosten für Rückforderungen aus EEG Abrechnungen über 215 T€, strittige Forderungen von Dritten von 602 T€ und Aufwendungen für Jahresabschluss und Prüfung von 40 T€.

Für die Verbindlichkeiten bestehen folgende Restlaufzeiten:

| Verbindlichkeiten 2021 | Gesamt | davon mit einer Laufzeit | | |
|---|---|---|---|---|
| | | bis 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
| | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 17.171 | 921 | 3.908 | 12.342 |
| Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | 2 | 2 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1.373 | 1.373 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 3.419 | 259 | 3.160 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 437 | 437 | 0 | 0 |
| | 22.402 | 2.992 | 7.068 | 12.342 |

| Verbindlichkeiten 2020 | Gesamt | davon mit einer Laufzeit | | |
|---|---|---|---|---|
| | | bis 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
| | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 18.124 | 892 | 3.795 | 13.437 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 2.713 | 2.713 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 3.448 | 216 | 3.232 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 605 | 605 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 1.322 | 1.322 | 0 | 0 |
| | 26.212 | 5.748 | 7.027 | 13.437 |

Zum 31. Dezember 2021 sind von den Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten 14.568 T€ durch Bürgschaftserklärungen der Stadt Warburg gesichert.

Die Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern enthalten Darlehensverbindlichkeiten in Höhe von 3.231 T€ sowie sonstige Verbindlichkeiten von 188 T€.

In den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ist eine Liquiditätshilfe des KUW (333 T€) enthalten.

Von den sonstigen Verbindlichkeiten betreffen 213 T€ Verbindlichkeiten an das KUW aus der Personalgestellung.

3. Angaben zu Positionen der Gewinn- und Verlustrechnung

Von den Umsatzerlösen betreffen

| | 2021<br>T€ | 2020<br>T€ |
|---|---|---|
| 1. Stromversorgung | 19.115 | 22.453 |
| 2. Wasserversorgung | 2.410 | 2.463 |
| 3. Wärmeversorgung | 298 | 296 |
| 4. Hallenbad | 27 | 31 |
| 5. Freibad | 25 | 20 |
| 6. Kurmittelhaus | 1 | 1 |
| 7. Straßenbeleuchtung | 315 | 289 |
| 8. Oktoberwoche | 68 | 3 |
| 9. Fremdenverkehr | 0 | 0 |
| 10. Erträge aus der Auflösung von Bauzuschüssen | 149 | 152 |
| 11. Nebengeschäfte | 75 | 90 |
| | 22.483 | 26.153 |

Die sonstigen betrieblichen Erträge enthalten u.a. Erträge aus Stromsteuererstattungen durch das Hauptzollamt Bielefeld (4 T€) sowie Erträge aus der Anlagenabgängen (6 T€).

Die sonstigen betrieblichen Aufwendungen enthalten u.a. Aufwendungen für die Personalgestellung durch das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg (3.386 T€) sowie die Konzessionsabgaben (850 T€).
Darüber hinaus werden hier im Wesentlichen noch Rechts-, Prüfungs- und Beratungskosten, Aufwendungen für Datenverarbeitung und Werbung, Wertberichtigungen auf Forderungen sowie Abgaben, Gebühren und Verwaltungskosten ausgewiesen.

4. Angaben gemäß § 6b Abs. 2 Energiewirtschaftsgesetz (EnWG)

Mit der BeSte Stadtwerke GmbH sind im Berichtsjahr folgende Geschäfte größeren Umfangs getätigt worden:

- Versorgung der Sondervertragskunden im Rahmen der Beistellung (380.888,27 T€).

Sonstige Geschäfte größeren Umfangs mit verbundenen oder assoziierten Unternehmen im Sinne von § 271 Abs. 2 oder § 311 HGB, die aus dem Rahmen der gewöhnlichen Energieversorgungstätigkeiten herausfallen, lagen nicht vor.

## IV. Ergänzende Angaben

### 1. Aufwendungen für Prüfungs- und Beratungsleistungen des Abschlussprüfers

Für den Abschlussprüfer WRG Audit GmbH Wirtschaftsprüfungsgesellschaft, sind in der Gewinn- und Verlustrechnung folgende Aufwendungen erfasst:

| | |
|---|---|
| Abschlussprüfungsleistungen | 23 T€ |
| Steuerberatungsleistungen | 16 T€ |
| Sonstige Leistungen | 8 T€ |

### 2. Sonstige finanzielle Verpflichtungen

Es bestehen finanzielle Verpflichtungen aus Leasingverträgen, die sich im geschäftsüblichen Rahmen bewegen.

3. Zusammensetzung der Organe und Aufwendungen für Organe

Die Gesellschaft hat keinen Aufsichtsrat.

**Mitglieder der Gesellschafterversammlung:**

**Vorsitzender**

Tobias Scherf Bürgermeister der Hansestadt Warburg

**stellv. Vorsitzender**

Der Beamte, der dem allgemeinen Vertreter in der Vertretungsfolge folgt.

**Ratsmitglieder**

| | | |
|---|---|---|
| Thomas Berens | Geschäftsführer | Warburg |
| Michael Blome | Buchhalter | Menne |
| Heinz-Josef Bodemann | Pensionär | Calenberg |
| Thomas Klenke | Bankkaufmann | Daseburg |
| Hubertus Kuhaupt | Polizeibeamter | Welda |
| Frank Scheffler | Rechtsanwalt | Warburg |
| Daniel Strathaus | Finanzbeamter | Hohenwepel |
| Thomas Vonde | Versicherungsvertreter | Germete |
| Rainer Backhaus | Rentner | Dössel |
| Patrick Engelbracht | Filialleiter | Warburg |
| Vera Wedekind | Pensionärin | Warburg |
| Wolfgang Gumm | Kaufmann | Dössel |
| Josef Schrader | Vermessungstechniker i.R. | Warburg |
| Hilla Zavelberg-Simon | Dipl.-Sozialpädagogin | Warburg |
| Andreas Braunst | Maurermeister | Warburg |

An die Mitglieder der Gesellschafterversammlung wurden im abgelaufenen Wirtschaftsjahr Sitzungsgelder in Höhe von 1.407,76 € vergütet.

**Geschäftsführer:**

Andreas Niggemeyer
Leander Sasse

Auf die Angabe der Geschäftsführungsbezüge wird unter Hinweis auf die Befreiungsvorschrift gem. § 286 Abs. 4 HGB verzichtet.

4. Belegschaft

Im Geschäftsjahr waren durchschnittlich 6 Arbeitnehmer (ohne Auszubildende) beschäftigt.

Die Mitarbeiter sind in der Kommunalen Versorgungskasse Westfalen-Lippe, Zusatzversorgung (kvw), Münster, im Abrechnungsverband II versichert. Im Sinne des Gesetzes zur Verbesserung der betrieblichen Altersvorsorge handelt es sich um eine Direktversicherung bei einer Pensionskasse, die vollständig kapitalgedeckt geführt wird.

5. Gewinnverwendungsvorschlag

Die Geschäftsführung schlägt vor, den Jahresüberschuss des Geschäftsjahres 2021 in Höhe von 1.587.198,99 € den Gewinnrücklagen zuzuführen.

6. Ergänzende Angaben

Aus heutiger Sicht ist erkennbar, dass die wesentlichen Annahmen und Schätzungen, die wir bei der Aufstellung unseres Wirtschaftsplans zu Grunde gelegt haben, in weiterer Folge der Coronakrise aber und besonders auch der Entwicklungen auf dem Energiemarkt mit resultierenden deutlichen Kostensteigerungen, nicht mehr beibehalten werden können. Die Auswirkungen der Coronakrise einerseits und die erheblichen Preisentwicklungen im Energiebereich sowie im Bausektor, für Rohstoffe und Materialien können wir heute nicht hinreichend genau abschätzten und bewerten. Aus heutiger Sicht kann daher noch nicht verlässlich abgeschätzt werden, wie sich diese wichtigen Einflussfaktoren im laufenden Geschäftsjahr und zukünftig auf die wirtschaftliche Entwicklung unserer Gesellschaft auswirken wird.

Weitere Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Schluss des Geschäftsjahres 2021, die wesentlich Einfluss auf die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage haben, oder die geeignet wären, den Fortbestand des Unternehmens zu gefährden, haben sich nicht ereignet.

Nachtragsbericht:

Uns sind keine Sachverhalte nach dem Bilanzstichtag bekannt, die einen wesentlichen Einfluss für die Vermögens- Finanz- und Ertragslage unseres Unternehmens haben.

Warburg, den 28. September 2022

STADTWERKE WARBURG GmbH

gez. Andreas Niggemeyer
Geschäftsführer

gez. Leander Sasse
Geschäftsführer

## ANLAGENNACHWEIS

**Entwicklung des Anlagevermögens der Stadtwerke Warburg GmbH im Geschäftsjahr 2021**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | Restbuchwerte | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anfangs-stand | Zugang | Abgang | Um-buchungen | Endstand | Anfangs-stand | Zugang (Abschreib-ungen im Gj.) | Abgang | Zu-schreibungen | Endstand | Ende des Gj. | Ende des vorange-gangenen Gj. |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Entgeltlich erworbene Konzessionen | 287.049,29 | 14.776,01 | 1.511,38 | 11.740,56 | 312.054,48 | 211.110,22 | 3.323,92 | 1.511,38 | 0,00 | 212.922,76 | 99.131,72 | 75.939,07 |
| 2. geleistete Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstck. m. Geschäfts-, Betriebs- u.a.Bauten | 3.766.170,79 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.766.170,79 | 2.045.020,78 | 82.285,52 | 0,00 | 0,00 | 2.127.306,30 | 1.638.864,49 | 1.721.150,01 |
| 2. Grundstücke ohne Bauten | 141.150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141.150,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 141.150,00 | 141.150,00 |
| 3. Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | 3.974.051,60 | 10.123,38 | 2.409,00 | 0,00 | 3.981.765,98 | 3.007.797,98 | 94.746,86 | 2.409,00 | 0,00 | 3.100.135,84 | 881.630,14 | 966.253,62 |
| 4. Verteilungsanlagen | 59.024.108,28 | 1.670.441,15 | 61.893,66 | 155.131,65 | 60.787.787,42 | 38.594.268,01 | 1.249.692,28 | 61.893,66 | 0,00 | 39.782.066,63 | 21.005.720,79 | 20.429.840,27 |
| 5. Maschinen u. maschinelle Anlagen | 4.162.831,59 | 41.322,02 | 1.253.013,96 | 12.802,81 | 2.963.942,46 | 2.820.782,54 | 84.397,05 | 1.249.984,83 | 0,00 | 1.655.194,76 | 1.308.747,70 | 1.342.049,05 |
| 6. Betriebs- und Geschäfts-ausstattung | 1.397.984,12 | 236.487,45 | 58.544,75 | 42.262,33 | 1.618.189,15 | 1.002.863,53 | 117.707,89 | 58.544,75 | 0,00 | 1.062.026,67 | 556.162,48 | 395.120,59 |
| 7. Anlagen im Bau | 726.763,14 | 686.878,78 | 0,00 | -221.937,35 | 1.191.704,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.191.704,57 | 726.763,14 |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Beteiligungen | 7.929.643,22 | 76.000,00 | 1.461.985,00 | -642.144,00 | 5.901.514,22 | 22.179,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22.179,00 | 5.879.335,22 | 7.907.464,22 |
| 2. Anzahlungen auf Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Ausleihung an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 1.074.392,00 | 0,00 | 136.803,62 | 642.144,00 | 1.579.732,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.579.732,38 | 1.074.392,00 |
| | **82.484.144,03** | **2.736.028,79** | **2.976.161,37** | **0,00** | **82.244.011,45** | **47.704.022,06** | **1.632.153,52** | **1.374.343,62** | **0,00** | **47.961.831,96** | **34.282.179,49** | **34.780.121,97** |

# Stadtwerke Warburg GmbH

## Erläuterungen zu den Tätigkeitsabschlüssen sowie zur Kontentrennung im Geschäftsjahr 2021

Die Stadtwerke Warburg GmbH führt folgende Tätigkeiten im Sinne von § 6b Abs. 3 EnWG aus:

- Elektrizitätsverteilung (§ 6b Abs. 3 S. 1 Nr. 2 EnWG)
- Messstellenbetrieb (§ 6b EnWG i.V.m. § 3 Abs. 4 MsbG)
- andere Tätigkeiten innerhalb des Elektrizitätssektors (§ 6b Abs. 3 S.3 EnWG)
- andere Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors (§ 6b Abs. 3 Satz 4 EnWG)

Die Stadtwerke Warburg GmbH hat für die Elektrizitätsverteilung sowie den Messstellenbetrieb nach § 6b EnWG einen Tätigkeitsabschluss bestehend aus Bilanz, Gewinn- und Verlustrechnung sowie Erläuterungen erstellt. Darüber hinaus wurde jeweils ein Anlagespiegel für die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung und den Messstellenbetrieb erstellt.

Bei der Aufstellung des Tätigkeitsabschlusses wurden die im Anhang der Gesellschaft angegebenen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden beachtet.

Die Zuordnung zu den Tätigkeiten erfolgte soweit möglich direkt. Nur wenn eine direkte Zuordnung nicht oder nur mit unverhältnismäßig hohem Aufwand möglich ist erfolgt eine Aufteilung anhand von sachgerechten Schlüsseln.

Das Anlagevermögen wird im Wesentlichen direkt den Tätigkeiten zugeordnet, ansonsten wird ein allgemeiner Verteilerschlüssel auf Basis von Erträgen und Aufwendungen der Tätigkeiten bzw. ein Verteilerschlüssel Strom/Wasser verwendet. Die ab dem Geschäftsjahr 2015 geleisteten Zahlungen der eingegangenen Beteiligungen wurden den anderen Tätigkeiten außerhalb des Elektrizitäts- und Gassektors direkt zugeordnet.

Das Umlaufvermögen wird, wo nicht direkt zugeordnet werden konnte, ebenfalls mit den aufgeführten Schlüsseln und darüber hinaus mit einem Ertragssteuerschlüssel (Steuerforderungen) sowie einem Erlösschlüssel (flüssige Mittel) verteilt.

Bei dem aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgte die Zuordnung auf die Tätigkeiten vollständig unter Anwendung des allgemeinen Verteilerschlüssels.

Das zugeordnete Eigenkapital wurde soweit möglich direkt und ansonsten über den allgemeinen Verteilerschlüssel auf die Tätigkeiten aufgeteilt. Der als Residualgröße dienende Kapitalausgleichsposten wird ebenfalls unter diesem Posten gezeigt. Er wird intern mit einem durchschnittlichen Zinssatz verzinst und spiegelt sich so im Finanzergebnis der einzelnen Tätigkeiten wieder.

Investitionszuschüsse und empfangene Ertragszuschüsse wurden vollständig direkt den Tätigkeiten zugeordnet.

Die Rückstellungen und Verbindlichkeiten wurden überwiegend direkt zugeordnet; gemeinsame Beträge wurden nach dem allgemeinen Verteilerschlüssel, die Steuerrückstellungen nach dem Verteilerschlüssel Ertragssteuern verteilt.

Die Posten der Gewinn- und Verlustrechnung wurden anhand von hinterlegten Profitcentern möglichst direkt zugeordnet. Auch hier wurde ein verbleibender gemeinsamer Bereich nach den allgemeinen Verteilerschlüsseln und dem Verteilerschlüssel Strom/Wasser sowie dem Verteilerschlüssel Ertragssteuern aufgeteilt. Innerhalb der Umsatzerlöse und der Materialaufwendungen wurden im Rahmen einer internen Verrechnung Leistungsbeziehungen zwischen den Tätigkeitsbereichen abgebildet. Die Bewertung der Leistungsverrechnungen erfolgt unter Anwendung der Marktpreise.

Die Abschreibungen wurden unter Anwendung der betriebsnotwendigen Nutzungsdauern sowie der linearen und soweit zulässig degressiven Abschreibungsmethode ermittelt. Die Zuordnung auf die Tätigkeiten erfolgte soweit möglich direkt und ansonsten über den Verteilerschlüssel Strom/Wasser.

Angaben zu Restlaufzeiten und davon-Vermerke werden direkt in der Tätigkeitsbilanz bzw. der Gewinn- und Verlustrechnung der Tätigkeit und darüber hinaus im Folgenden gemacht.

Für die Verbindlichkeiten der Elektrizitätsverteilung bestehen folgende Restlaufzeiten:

| | Elektrizitäts-verteilung | davon mit einer Laufzeit | | |
|---|---|---|---|---|
| | | bis 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
| | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 2.669 | 347 | 1.437 | 885 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 667 | 667 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit, denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 232 | 232 | 0 | 0 |
| | 3.568 | 1.246 | 1.437 | 885 |

Für die Verbindlichkeiten des Messstellenbetrieb bestehen folgende Restlaufzeiten:

| | Messstellen-betrieb | davon mit einer Laufzeit | | |
|---|---|---|---|---|
| | | bis 1 Jahr | 1 bis 5 Jahre | über 5 Jahre |
| | T€ | T€ | T€ | T€ |
| Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit, denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Sonstige Verbindlichkeiten | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Stadtwerke Warburg GmbH**

## Tätigkeitsbilanz der Elektrizitätsverteilung zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Anlagevermögen** | | | | |
| **I.** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | |
| 1. | Entgeltlich erworbene Konzessionen | | | 21.871,56 | 5 |
| **II.** | **Sachanlagen** | | | | |
| 1. | Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | | 418.810,52 | | 437 |
| 2. | Grundstücke ohne Bauten | | 1.294,73 | | 1 |
| 3. | Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | | 104.539,61 | | 125 |
| 4. | Verteilungsanlagen | | 9.090.748,68 | | 9.083 |
| 5. | Betriebs- und Geschäftsausstattung | | 421.379,84 | | 269 |
| 6. | Anlagen im Bau | | 585.980,78 | 10.622.754,16 | 501 |
| **III.** | **Finanzanlagen** | | | | |
| 1. | Beteiligungen | | 0,00 | | 0 |
| 2. | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **B** | **Umlaufvermögen** | | | | |
| **I.** | **Vorräte** | | | | |
| 1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | 121.910,57 | 74 |
| **II.** | **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | | | |
| 1. | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, | | 194.578,36 | | 127 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 2. | Forderungen gegen Gesellschafter, | | 212.269,67 | | 103 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 3. | Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 4. | Sonstige Vermögensgegenstände | | 557.355,59 | | 285 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | 964.203,62 | |
| **III.** | **Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten** | | | 51.970,93 | 38 |
| **C** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| 1. | Sonstige | | | 1.072,06 | 5 |
| | | | | 11.783.782,90 | 11.053 |

Passivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Eigenkapital** | | | | |
| **I.** | **Zugeordnetes Eigenkapital** | | | 6.501.489,90 | 4.485 |
| **II.** | **Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag** | | | 181.427,60 | 790 |
| **B** | **Empfangene Ertragszuschüsse** | | | | |
| 1. | Bauzuschüsse | | | 1.268.886,90 | 1.250 |
| **C** | **Rückstellungen** | | | | |
| 1. | Steuerrückstellungen | | 0,00 | | 0 |
| 2. | Sonstige Rückstellungen | | 264.174,74 | 264.174,74 | 97 |
| **D** | **Verbindlichkeiten** | | | | |
| 1. | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | 2.669.185,58 | | 3.063 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021= | 346.826,20 € | | | |
| | 2020 = | 333.740,13 € | | | |
| 2. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, | | 666.747,68 | | 444 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021= | 666.747,68 € | | | |
| | 2020 = | 444.470,51 € | | | |
| 3. | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 0,00 | | |
| 4. | Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021= | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 1.528.665,14 € | | | |
| 5. | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | | 0 |
| | einem Jahr 2021= | 0,00 | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 6. | Sonstige Verbindlichkeiten | | 231.955,25 | | 922 |
| | davon | | | | |
| | a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = | 231.955,25 € | | | |
| | 2020 = | 1.528.665,14 € | | | |
| | b) aus Steuern 2021 = | 0,00 € | | | |
| | | 0,00 € | | 3.567.888,50 | |
| **D** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| 1. | Sonstige | | | -84,73 | |
| | | | | 11.783.782,90 | 11.053 |

**Stadtwerke Warburg GmbH**

## Gewinn- und Verlustrechnung der Elektrizitätsverteilung für das Geschäftsjahr 2021

(01.01. bis 31.12.)

| | | | | Vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | | 19.394.891,94 | | 20.881 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | | 69.144,17 | | 59 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 146.008,58 | 19.610.044,69 | 0 |
| 4. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 14.304.614,94 | | | 15.562 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 372.944,83 | 14.677.559,77 | | 280 |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 112.959,82 | | | 32 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 21.571,28 | | | 7 |
| davon für Altersversorgung 2021 = 3.108,74 € | | | | |
| 2020 = 9.081,62 € | | 134.531,10 | | 39 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 782.544,83 | | 784 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| a) Konzessionsabgabe | | 639.974,35 | | 615 |
| b) Übrige betriebliche Aufwendungen | | 2.878.290,43 | 19.112.900,48 | 2.510 |
| 8. Erträge aus Beteiligungen | | 0,00 | | 0 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 763,15 | | 16 |
| 10. Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 0,00 | | 0 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 277.236,08 | -276.472,93 | 265 |
| 12. Ergebnis vor Steuern | | | 220.671,28 | 1.034 |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 33.792,13 | | 239 |
| 14. Ergebnis nach Steuern | | | 186.879,15 | 795 |
| 15. Sonstige Steuern | | 5.451,55 | | 5 |
| 16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | | | 181.427,60 | 790 |

## ANLAGENNACHWEIS - Stromnetz

**Entwicklung des Anlagevermögens der Tätigkeit Elektrizitätsverteilung der Stadtwerke Warburg GmbH im Geschäftsjahr 2021**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anfangs-stand | Zugang | Abgang | Um-buchungen | Endstand | Anfangs-stand | Zugang (Abschreib-ungen im Gj.) Z=Zuschüsse | Abgang | Um-buchung | Endstand | Restbuch-werte am Ende des Gj. | Restbuch-werte am Ende des vorange-gangenen Gj. |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen | 104.350,72 | 11.988,66 | 695,23 | 5.400,66 | 121.044,81 | 99.279,66 | 588,82 | 695,23 | 0,00 | 99.173,25 | 21.871,56 | 5.071,06 |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstck. m. Geschäfts-, Betriebs- u.a.Bauten | 807.052,67 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 807.052,67 | 370.097,59 | 18.144,57 | 0,00 | 0,00 | 388.242,15 | 418.810,52 | 436.955,09 |
| 2. Grundstücke ohne Bauten | 1.294,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.294,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.294,73 | 1.294,73 |
| 3. Bezugsanlagen | 819.782,24 | 9.559,95 | 0,00 | 0,00 | 829.342,18 | 694.757,60 | 30.044,98 | 0,00 | 0,00 | 724.802,57 | 104.539,61 | 125.024,65 |
| 4. Verteilungsanlagen | 28.475.521,66 | 610.788,88 | 5.278,42 | 92.641,39 | 29.173.673,51 | 19.392.860,38 | 695.342,87 | 5.278,42 | 0,00 | 20.082.924,83 | 9.090.748,68 | 9.082.661,28 |
| 5. Betriebs- und Geschäfts-ausstattung | 597.966,26 | 169.904,67 | 32.109,62 | 20.864,36 | 756.625,67 | 328.931,86 | 38.423,59 | 32.109,62 | 0,00 | 335.245,83 | 421.379,84 | 269.034,39 |
| 6. Anlagen im Bau | 501.120,67 | 203.766,51 | 0,00 | -118.906,40 | 585.980,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 585.980,78 | 501.120,67 |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Ausleihung an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 31.307.088,95 | 1.006.008,67 | 38.083,27 | 0,00 | 32.275.014,35 | 20.885.927,08 | 782.544,83 | 38.083,27 | 0,00 | 21.630.388,64 | 10.644.625,71 | 10.421.161,88 |

**Stadtwerke Warburg GmbH**

## Tätigkeitsbilanz des Messstellenbetriebes zum 31. Dezember 2021

Aktivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Anlagevermögen** | | | | |
| **I.** | **Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | |
| 1. | Entgeltlich erworbene Konzessionen | | | 0,00 | 0 |
| **II.** | **Sachanlagen** | | | | |
| 1. | Grundstücke mit Geschäfts-, Betriebs- und anderen Bauten | | | | 0 |
| 2. | Grundstücke ohne Bauten | | | | 0 |
| 3. | Erzeugungs-, Gewinnungs- und Bezugsanlagen | | | | 0 |
| 4. | Verteilungsanlagen | | 37.299,99 | | 10 |
| 5. | Betriebs- und Geschäfts-ausstattung | | | | 0 |
| 6. | Anlagen im Bau | | | 37.299,99 | 0 |
| **III.** | **Finanzanlagen** | | | | |
| 1. | Beteiligungen | | 0,00 | | 0 |
| 2. | Ausleihungen an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **B** | **Umlaufvermögen** | | | | |
| **I.** | **Vorräte** | | | | |
| 1. | Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe | | | 0,00 | 0 |
| **II.** | **Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände** | | | | |
| 1. | Forderungen aus Lieferungen und Leistungen, | | 24.269,71 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 2. | Forderungen gegen Gesellschafter, | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 3. | Forderungen gegen Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 4. | Sonstige Vermögensgegenstände | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit von mehr als einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | 24.269,71 | |
| **III.** | **Kassenbestand, Guthaben bei Kreditinstituten** | | | 0,00 | 0 |
| **C** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| 1. | Sonstige | | | 0,00 | 0 |
| | | | | 61.569,70 | 10 |

Passivseite

| | | | € | 31.12.2021 € | Vorjahr T€ |
|---|---|---|---|---|---|
| **A** | **Eigenkapital** | | | | |
| **I.** | **Zugeordnetes Eigenkapital** | | | 46.076,36 | 10 |
| **II.** | **Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag** | | | 15.493,34 | -3 |
| **B** | **Empfangene Ertragszuschüsse** | | | | |
| 1. | Bauzuschüsse | | | 0,00 | 0 |
| **C** | **Rückstellungen** | | | | |
| 1. | Steuerrückstellungen | | 0,00 | | 0 |
| 2. | Sonstige Rückstellungen | | 0,00 | 0,00 | 0 |
| **D** | **Verbindlichkeiten** | | | | |
| 1. | Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 2. | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, | | 0,00 | | 0 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 3. | Erhaltene Anzahlungen auf Bestellungen | | 0,00 | | 0 |
| 4. | Verbindlichkeiten gegenüber Gesellschaftern | | 0,00 | | 3 |
| | davon mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 5. | Verbindlichkeiten gegenüber Unternehmen mit Beteiligungsverhältnis | | 0,00 | | 0 |
| | einem Jahr 2021 = | 0,00 | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| 6. | Sonstige Verbindlichkeiten | | 0,00 | | 0 |
| | davon | | | | |
| | a) mit einer Restlaufzeit bis zu einem Jahr 2021 = | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | | |
| | b) aus Steuern 2021= | 0,00 € | | | |
| | 2020 = | 0,00 € | | 0,00 | |
| **D** | **Rechnungsabgrenzungsposten** | | | | |
| 1. | Sonstige | | | 0,00 | |
| | | | | 61.569,70 | 10 |

**Stadtwerke Warburg GmbH**

## Gewinn- und Verlustrechnung des Messstellenbetriebes für das Geschäftsjahr 2021

(01.01. bis 31.12.)

| | | | | Vorjahr |
|---|---|---|---|---|
| | € | € | € | T€ |
| 1. Umsatzerlöse | | 20.348,19 | | 0 |
| 2. Andere aktivierte Eigenleistungen | | 0,00 | | 0 |
| 3. Sonstige betriebliche Erträge | | 0,00 | 20.348,19 | 0 |
| 4. Materialaufwand | | | | |
| a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren | 0,00 | | | 0 |
| b) Aufwendungen für bezogene Leistungen | 0,00 | 0,00 | | 0 |
| 5. Personalaufwand | | | | |
| a) Löhne und Gehälter | 0,00 | | | 0 |
| b) Soziale Abgaben und Aufwendungen für Altersversorgung und für Unterstützung | 0,00 | | | 0 |
| davon für Altersversorgung 2020 = 0,00 € | | | | |
| 2019 = 0,00 € | | 0,00 | | 0 |
| 6. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des Anlagevermögens und Sachanlagen | | 4.854,85 | | 0 |
| 7. Sonstige betriebliche Aufwendungen | | | | |
| a) Konzessionsabgabe | | 0,00 | | 0 |
| b) Übrige betriebliche Aufwendungen | | 0,00 | 4.854,85 | 3 |
| 8. Erträge aus Beteiligungen | | 0,00 | | 0 |
| 9. Sonstige Zinsen und ähnliche Erträge | | 0,00 | | 0 |
| 10. Abschreibungen auf Finanzanlagen | | 0,00 | | 0 |
| 11. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | 0,00 | 0,00 | 0 |
| 12. Ergebnis vor Steuern | | | 15.493,34 | -3 |
| 13. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag | | 0,00 | | 0 |
| 14. Ergebnis nach Steuern | | | 15.493,34 | -3 |
| 15. Sonstige Steuern | | 0,00 | | 0 |
| 16. Jahresüberschuss/-fehlbetrag | | | 15.493,34 | -3 |

## ANLAGENNACHWEIS - Messstellenbetrieb

**Entwicklung des Anlagevermögens der Tätigkeit des Messstellenbetriebes der Stadtwerke Warburg GmbH im Geschäftsjahr 2021**

| Posten des Anlagevermögens | Anschaffungs- und Herstellungskosten | | | | | Abschreibungen | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Anfangs-stand | Zugang | Abgang | Um-buchungen | Endstand | Anfangs-stand | Zugang (Abschreib-ungen im Gj.) Z=Zuschüsse | Abgang | Um-buchung | Endstand | Restbuch-werte am Ende des Gj. | Restbuch-werte am Ende des vorange-gangenen Gj. |
| | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € | € |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| **I. Immaterielle Vermögensgegenstände** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Konzessionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **II. Sachanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Grundstck. m. Geschäfts-, Betriebs- u.a.Bauten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Grundstücke ohne Bauten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Bezugsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4. Verteilungsanlagen | 9.701,14 | 42.369,59 | 9.701,14 | 2.254,80 | 44.624,39 | 214,75 | 4.854,85 | 0,00 | 2.254,80 | 7.324,40 | 37.299,99 | 9.486,39 |
| 5. Betriebs- und Geschäfts-ausstattung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 6. Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| **III. Finanzanlagen** | | | | | | | | | | | | |
| 1. Beteiligungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Ausleihung an Unternehmen, mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | 9.701,14 | 42.369,59 | 9.701,14 | 2.254,80 | 42.369,59 | 214,75 | 4.854,85 | 0,00 | 2.254,80 | 7.324,40 | 37.299,99 | 9.486,39 |

# L A G E B E R I C H T

## der Stadtwerke Warburg GmbH,

für das Geschäftsjahr 2021 (vom 1.1. – 31.12.)

**Unternehmen**

Die Stadtwerke Warburg GmbH betätigte sich im Geschäftsjahr 2021 in folgenden Aufgabenbereichen:
Strom-, Wasser- und Wärmeversorgung, Betrieb des Hallen- und Freibades in Warburg sowie des Kurmittelhauses in Germete, Straßenbeleuchtung, Fremdenverkehr und Durchführung der Warburger Oktoberwoche.

**Öffentliche Zwecksetzung**

Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung der Bürger, der Wirtschaft und sonstiger Verbraucher mit Strom und Wasser.

Die Stadtwerke Warburg GmbH hat die ihr von der Stadt Warburg im Rahmen der Daseinsvorsorge übertragene öffentliche Zwecksetzung nachhaltig erfüllt.

Durch die wirtschaftliche und strategische Ausrichtung des Unternehmens ist die Versorgungssicherheit langfristig gewährleistet und die wirtschaftliche und ökologische Strom- und Wasserversorgung sichergestellt.

**Wirtschaftliche Rahmenbedingungen und Darstellung des Geschäftsverlaufs der Stadtwerke Warburg GmbH**

**Gesamtwirtschaftliche Lage**

Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) sank im 4. Quartal 2021 gegenüber dem 3. Quartal 2021 preis- , saison- und kalenderbereinigt um 0,7 %. Nachdem die Wirtschaftsleistung im Sommer trotz zunehmender Liefer- und Materialengpässe wieder wuchs, wurde die Erholung der deutschen Wirtschaft durch die vierte Corona-Welle und erneute Verschärfungen der Corona-Schutzmaßnahmen zum Jahresende gestoppt.[1]

Im Vorjahresvergleich war das BIP im 4. Quartal 2021 preisbereinigt um 1,4 % höher als im 4. Quartal 2020 (auch preis- und kalenderbereinigt).

Im Vergleich zum 4. Quartal 2019, dem Quartal vor Beginn der Corona-Krise, lag das BIP im 4. Quartal 2021 noch um 1,5 % niedriger (preis-, saison- und kalenderbereinigt).

Die Stimmung unter den Unternehmen hat sich zum Weihnachtsfest eingetrübt.[2] Die verschärfte Pandemielage trifft konsumnahe Dienstleister und Einzelhandel hart. Der ifo Geschäftsklimaindex ist im Dezember auf 94,7 Punkte gefallen, nach 96,6 Punkten im November. Die Unternehmen bewerteten ihre aktuelle Geschäftslage weniger gut. Auch der Pessimismus mit Blick auf das erste Halbjahr 2022 nahm zu. Die Bescherung für die deutsche Wirtschaft fällt dieses Jahr aus.

Im Verarbeitenden Gewerbe ist der Index nach zuletzt fünf Rückgängen in Folge wieder gestiegen. Dies ist auf optimistischere Erwartungen der Unternehmen zurückzuführen. Der Auftragsbestand konnte deutlich zulegen. Hingegen schätzten sie Ihre aktuelle Lage etwas schlechter ein. Lieferengpässe bei Vorprodukten und Rohstoffen haben sich weiter verschärft.

Im Dienstleistungssektor ist das Geschäftsklima eingebrochen. Der Index gab zuletzt im April 2020 stärker nach. Die Unternehmen waren merklich weniger zufrieden mit den laufenden Geschäften. Zudem schlugen die zuletzt noch leicht optimistischen Erwartungen in Pessimismus um. Vor allem im Tourismus und im Gastgewerbe stürzten die Umfragewerte ab.

---

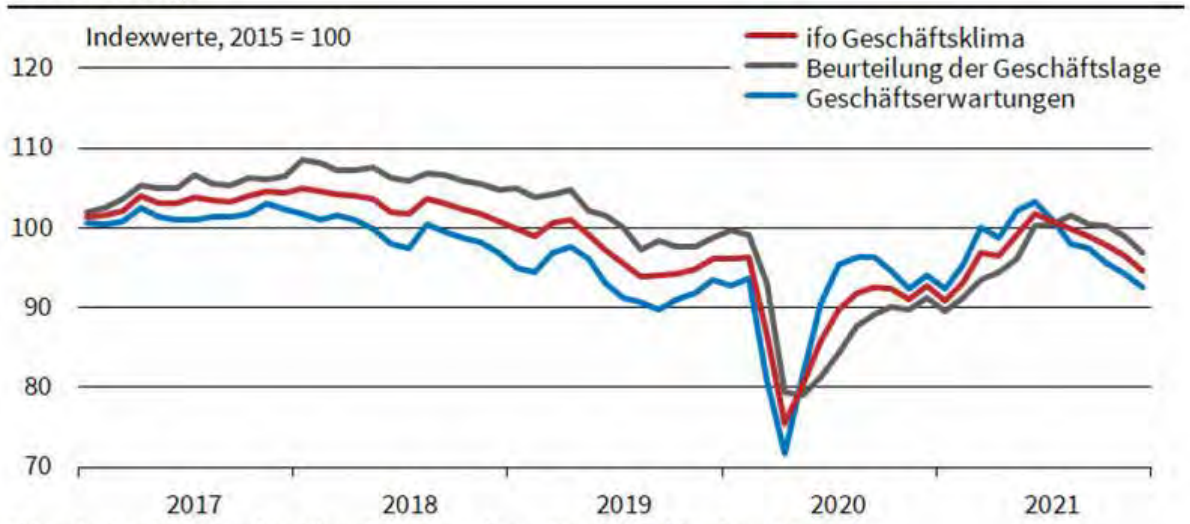
[1] https://www.dashboard-deutschland.de/#/themen/konjunktur_wirtschaft/volkswirtschaft/data_bruttoinlandsprodukt

[2] https://www.ifo.de/node/67013, Clemens Fuest, Präsident des ifo Instituts

Auch im Handel ist der Index deutlich gesunken. Die aktuelle Lage wurde von den Unternehmen deutlich weniger gut beurteilt. Der Erwartungsindikator fiel auf den niedrigsten Stand seit Januar. Während der Großhandel vergleichsweise glimpflich davon kam, war die Entwicklung der Umfragewerte im Einzelhandel ähnlich dramatisch wie im letzten Winter.

Im Bauhauptgewerbe hat sich das Geschäftsklima verschlechtert. Die aktuelle Lage wurde etwas weniger gut beurteilt. Zudem nahm der Pessimismus mit Blick auf die kommenden Monate merklich zu.

**ifo Geschäftsklima Deutschland[a]**
Saisonbereinigt




[a] Verarbeitendes Gewerbe, Dienstleistungssektor, Handel und Bauhauptgewerbe.
Quelle: ifo Konjunkturumfragen, Dezember 2021. © ifo Institut

Das ifo Geschäftsklima basiert auf ca. 9.000 monatlichen Meldungen von Unternehmen des Verarbeitenden Gewerbes, des Dienstleistungssektors, des Handels und des Bauhauptgewerbes. Die Unternehmen werden gebeten, ihre gegenwärtige Geschäftslage zu beurteilen und ihre Erwartungen für die nächsten sechs Monate mitzuteilen. Sie können ihre Lage mit "gut", "befriedigend" oder "schlecht" und ihre Geschäftserwartungen für die nächsten sechs Monaten als "günstiger", "gleich bleibend" oder "ungünstiger" kennzeichnen. Der Saldowert der gegenwärtigen Geschäftslage ist die Differenz der Prozentanteile der Antworten "gut" und "schlecht", der Saldowert der Erwartungen ist die Differenz der Prozentanteile der Antworten "günstiger" und "ungünstiger". Das Geschäftsklima ist ein transformierter Mittelwert aus den Salden der Geschäftslage und der Erwartungen. Zur Berechnung der Indexwerte werden die transformierten Salden jeweils auf den Durchschnitt des Jahres 2015 normiert.

**Hohe Inflationsrate 2021 gegenüber 2020 hat verschiedene Ursachen**

Die Verbraucherpreise in Deutschland haben sich im Jahresdurchschnitt 2021 um 3,1 % gegenüber 2020 erhöht.[3] Ausschlaggebend waren vor allem die hohen monatlichen Inflationsraten im 2. Halbjahr 2021. Wie das Statistische Bundesamt (Destatis) weiter mitteilt, hatte die Inflationsrate im Vorjahr noch bei +0,5 % gelegen. Eine höhere Jahresteuerungsrate als im Jahr 2021 wurde zuletzt vor fast 30 Jahren ermittelt (1993: +4,5 %).

Verantwortlich für die Jahresrate sind vor allem die hohen monatlichen Inflationsraten im 2. Halbjahr 2021. „Die Preisentwicklung 2021 hat verschiedene Ursachen, darunter Basiseffekte durch niedrige Preise im Jahr 2020. Hier wirkten sich insbesondere die temporäre Senkung der Mehrwertsteuersätze im 2. Halbjahr 2020 sowie der Preisverfall der Mineralölprodukte im Vorjahr erhöhend auf die aktuelle Gesamtteuerung aus“, sagte Dr. Georg Thiel, Präsident des Statistischen Bundesamtes. „Neben den temporären Basiseffekten aus der Vergangenheit wirken zunehmend krisenbedingte Effekte, wie Lieferengpässe und die deutlichen Preisanstiege auf den vorgelagerten Wirtschaftsstufen. Diese schlagen sich teilweise im Verbraucherpreisindex nieder“.

**Im Jahresdurchschnitt 2021 verteuerten sich vor allem die Energieprodukte**

Die Energieprodukte verteuerten sich 2021 gegenüber dem Vorjahr deutlich um 10,4 %, nach einem Rückgang um 4,8 % im Jahr 2020. Für die Verbraucherinnen und Verbraucher spürbare Preiserhöhungen gab es 2021 bei leichtem Heizöl (+41,8 %) und bei Kraftstoffen (+22,6 %). Auch die Preise für andere Haushaltsenergie wie Erdgas (+4,7 %) und Strom (+1,4 %) erhöhten sich. Neben den Basiseffekten durch die sehr niedrigen Preise im Jahr 2020 wirkte sich die zu Jahresbeginn eingeführte CO2-Abgabe hier preiserhöhend aus. Ohne Berücksichtigung der Energiepreise hätte die Jahresteuerungsrate 2021 bei +2,3 % gelegen.

[3] https://www.destatis.de/DE/Presse/Pressemitteilungen/2022/01/PD22_025_611.html

**Rechtliches und wirtschaftliches Umfeld**

Gut 42 Prozent des in Deutschland verbrauchten Stroms stammte im Jahr 2021 aus Erneuerbaren Energien.[4] Das zeigen vorläufige Berechnungen des Zentrums für Sonnenenergie- und Wasserstoff-Forschung Baden-Württemberg (ZSW) und des Bundesverbandes der Energie- und Wasserwirtschaft (BDEW) für das Gesamtjahr 2021.

Der Anteil der Erneuerbaren liegt damit 2021 niedriger als im Vorjahr. Im Jahr 2020 deckten Erneuerbare Energien knapp 46 Prozent des verbrauchten Stroms. Die Witterungsverhältnisse trugen maßgeblich zum Rückgang des Anteils der Erneuerbaren Energien bei. Zwar nahm die Stromerzeugung aus Solarenergie um fast fünf Prozent zu, aber insbesondere die erste Jahreshälfte war deutlich windärmer als im Vorjahr. Zudem stieg der Stromverbrauch infolge der konjunkturellen Erholung im Jahr 2021 wieder an, was sich zusätzlich dämpfend auf den Anteil der Erneuerbaren Energien am Stromverbrauch ausgewirkt hat.

Insgesamt wurden im Jahr 2021 über 582 Milliarden Kilowattstunden (Mrd. kWh) Strom erzeugt – fast drei Prozent mehr als im Jahr 2020 (2020: 567 Mrd. kWh). Davon stammten 238 Mrd. kWh aus Erneuerbaren Energien (2020: 250 Mrd. kWh): Windkraftanlagen an Land machten mit 92 Mrd. kWh den größten Anteil der regenerativen Stromerzeugung aus (2020: gut 105 Mrd. kWh). Photovoltaikanlagen lieferten gut 51 Mrd. kWh (2020: 49 Mrd. kWh), dicht gefolgt von Biomasse (einschl. dem biogenen Anteil der Siedlungsabfälle) mit knapp 50 Mrd. kWh (2020: gut 50 Mrd. kWh). Gut 25 Mrd. kWh Strom stammten aus Windenergieanlagen auf See (2020: gut 27 Mrd. kWh). Wasserkraftanlagen lieferten knapp 20 Mrd. kWh (2020: knapp 19 Mrd. kWh).

[4] https://www.bdew.de/presse/presseinformationen/erneuerbare-energien-deckten-im-jahr-2021-rund-42-prozent-des-stromverbrauchs/

**Verabschiedung der EU-Trinkwasserrichtlinie**

Das Europäische Parlament hat Ende 2020 die neue EU-Trinkwasserrichtlinie verabschiedet.[5] Die geltende Richtlinie von 1998 wurde damit nach über 20 Jahren und drei offiziellen „Anläufen" der EU-Kommission überarbeitet und beschlossen. Hierzu erklärt Martin Weyand, BDEW-Hauptgeschäftsführer, wie folgt: „Nach fünfjährigen Verhandlungen ist nun endlich der Weg frei für die neue EU-Trinkwasserrichtlinie. Sie leistet einen wesentlichen Beitrag zum Gesundheitsschutz der Verbraucher und sorgt für mehr Transparenz über qualitative und wirtschaftliche Fakten zu Wasser. Als besonders erfreulich hervorzuheben sind die Regelungen bei den Kernelementen der Richtlinie. Hierzu gehören unter anderem der verbesserte Zugang aller EU-Bürger zu Trinkwasser.

Positiv ist hier die Entscheidung, Trinkwasser in Kantinen, Restaurants oder an öffentlichen Stellen mit Trinkbrunnen zugänglich zu machen. Das ist in wichtiges Bekenntnis zum Lebensmittel Nr. 1. Außerdem wurden EU-weit harmonisierte Regelungen erlassen zu Materialien und Werkstoffen, die in Kontakt mit Wasser für den menschlichen Gebrauch kommen. Damit wird der Gesundheitsschutz der EU-Bürger gestärkt.

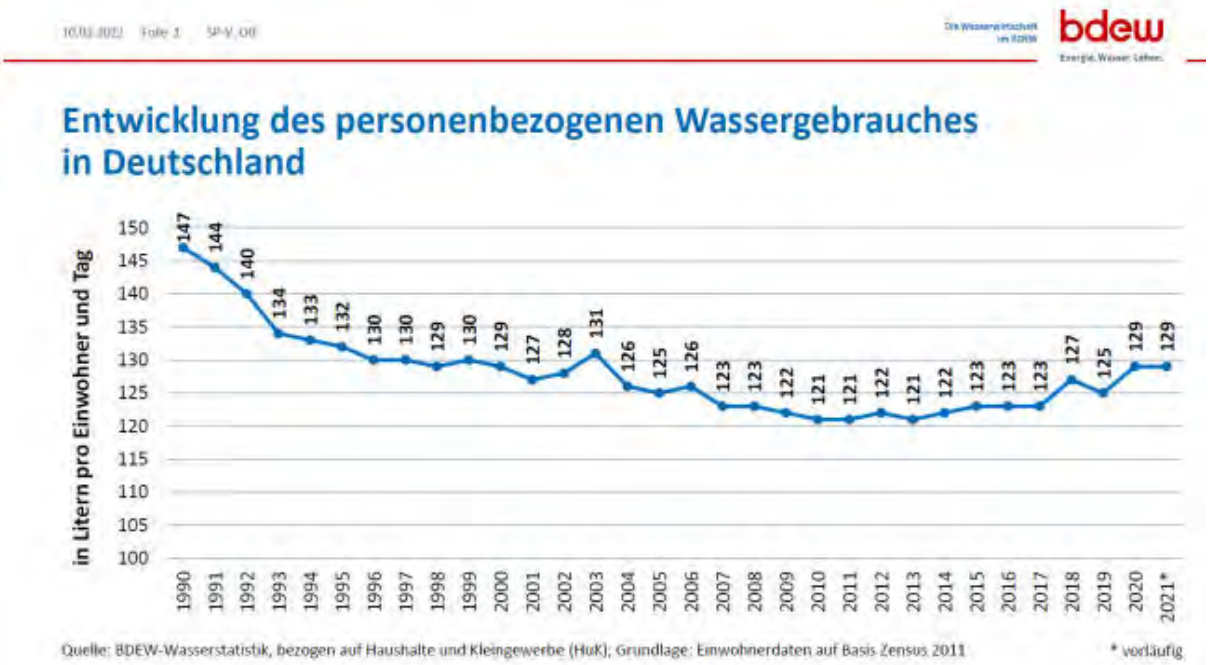
Außerdem wird durch die Verknüpfung der EU-Trinkwasserrichtlinie mit der EU-Wasserrahmenrichtlinie die Notwendigkeit des Schutzes der Gewinnungsgebiete für die Versorgung mit Wasser für den menschlichen Gebrauch, des Schutzes der Wasserschutzgebiete und des Schutzes der Einzugsgebiete aufgezeigt. Durch die Einführung des risikobasierten Ansatzes mit Risikobewertung und Risikomanagement werden künftig auch die Verursacher bei der Festlegung von Vorsorge- und Abhilfemaßnahmen einbezogen. Voraussetzung für diese verursachungsgerechten Lösungen ist die Zusammenarbeit von Behörden.

Oberstes Ziel dieses Ansatzes ist die Sicherheit der Wasserversorgung. Angesichts der Nitrat- und Pestizidbelastungen in vielen Einzugsgebieten ist dies ein seit Langem überfälliger Schritt. Der BDEW hatte sich bei der Überarbeitung der Richtlinie erfolgreich dafür eingesetzt, dass das Subsidiaritätsprinzip, die Organisationshoheit, sowie gesundheitliche Ziele der Richtlinie, das Vorsorgeprinzip und der Umwelt-Rechtsrahmen abgesichert werden. Nachdem die EU-Trinkwasserrichtlinie nun auch vom Europäischen Parlament angenommen worden ist, muss die Bundesregierung jetzt zügig die Umsetzung in nationales Recht vorantreiben."

---

[5] https://www.bdew.de/presse/presseinformationen/neue-eu-trinkwasserrichtlinie-sichert-eu-weite-standards/ https://www.bdew.de/service/daten-und-grafiken/entwicklung-des-personenbezogenen-wassergebrauches/

# Entwicklung des personenbezogenen Wassergebrauches




**Lage des Unternehmens Geschäftsverlauf**

Im Jahr 2019 wurde der Stromnetzbetrieb erfolgreich aufgenommen, der technische und kaufmännische Netzbetrieb wurde aufgebaut und organisiert. Die Rolle des Netzbetreibers in Bereichen wie Marktkommunikation, GPKE sowie Netzabrechnung wurde durch die Stadtwerke Warburg selbstständig und gesetzeskonform ausgeübt.
Die Abrechnung der Wasser und -Abwasserverbräuche sowie der Winterdienstgebühren ist analog zur Netzabrechnung aufgenommen und erfolgreich umgesetzt worden.

Die Investitionen in das Wasser- und in das Stromnetz konnten teilweise durch Nutzung von Synergieeffekte mit den städtischen Baumaßnahmen getätigt werden.

**Geschäftsverlauf des Gesamtunternehmens**

Insgesamt beendet die Stadtwerke Warburg GmbH das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.587 T€. Die Jahresergebnisse der einzelnen Sparten stellen sich dabei wie folgt dar:

| Stadtwerke Warburg GmbH | | 2021<br>T€ | | 2020<br>T€ |
|---|---|---|---|---|
| Stromversorgung | G | 268 | G | 780 |
| Wärmeversorgung | V | -12 | V | -32 |
| Wasserversorgung | V | -80 | V | -175 |
| Hallenbad | V | -255 | V | -266 |
| Freibad | V | -138 | V | -139 |
| Kurmittelhaus Germete | G | 5 | G | 5 |
| Straßenbeleuchtung | G | 0 | G | 0 |
| Oktoberwoche | V | -78 | V | -67 |
| Fremdenverkehr | V | -73 | V | -54 |
| Beteiligungen | G | 1.950 | G | 409 |
| V = Verlust / G = Gewinn | G | 1.587 | G | 461 |

**Geschäftsverlauf der Stromversorgung**

Das Spartenergebnis der Stromversorgung der Stadtwerke Warburg GmbH zeigt für das Geschäftsjahr 2021 einen Jahresüberschuss von 268 T€ (Vorjahr: 780 T€). Das Ergebnis der Sparte ist im Wesentlichen geprägt durch erhebliche allgemeine Strompreissteigerungen der Märkte, die sich direkt bei der Bewirtschaftung der Differenzbilanzkreise und bei der Beschaffung der Verlustenergie ergebnisbelastend auswirken.

**Geschäftsverlauf der Wärmeversorgung**

Das Holzhackschnitzelheizwerk versorgt mit einer Wärmeleistung von rd. 850 kW öffentlichen Liegenschaften (Schulen, Turnhalle, Stadthalle und Spitzenwärme für das Hallenbad) sowie private Kunden. Die Spitzenwärmeversorgung und Reservestellung erfolgt über zwei zusätzliche Erdgas Spitzenkessel (2 x 895 kW). Die erzeugte Wärme wird über ein vorhandenes Fernwärmenetz an die Abnehmeranlagen geliefert.

Insgesamt wurden im Jahr 2021 mit rd. 2.566 MWh Wärme rd. 442 MWh mehr gegenüber dem Jahr 2020 verkauft. Die Erlöse aus dem Wärmeverkauf erhöhten sich um 3 T€ auf nunmehr 298 T€.

Der Betriebszweig Wärmeversorgung verzeichnete im Geschäftsjahr 2021 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 12 T€ (Vorjahr: - 32 T€).

**Geschäftsverlauf der Wasserversorgung**

Gegenüber dem Geschäftsjahr 2020 weist die Wasserversorgung im Geschäftsjahr 2021 eine Reduzierung der berechneten Abgabe von 2,8 % auf insgesamt 1,39 Mio. m³ aus.

Die Abgabepreise in der Wassersparte der Stadtwerke Warburg GmbH blieben im Geschäftsjahr 2021 unverändert. Die letzte Preisanpassung erfolgte zum 1. Juli 2005 aufgrund einer zuvor durchgeführten Gebührenbedarfsberechnung. Der Arbeitspreis beträgt 1,45 €/m³, der Grundpreis beträgt 5,50 € je Haushalt und Monat.

Das Spartenergebnis Wasserversorgung zeigt im abgelaufenen Geschäftsjahr 2021 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von insgesamt rd. 80 T€.

**Geschäftsverlauf des Hallenbades**

Der im steuerlichen Querverbund geführte Betriebszweig Hallenbad mit angeschlossenem BHKW war bei unveränderten Eintrittspreisen (gültig ab dem 13. April 2015) wesentlich beeinflusst durch die Corona-Pandemie bedingte Schließung des Hallenbades. Dies führte zu einer

Reduzierung der Besucherzahlen um rd. 36,1 % auf nunmehr insgesamt rd. 10.800 Besucher (Vorjahreswert rd. 17.000 Besucher).

Der für eine Freizeiteinrichtung aufgabenbedingte Jahresfehlbetrag im Geschäftsjahr 2021 beträgt 255 T€.

**Geschäftsverlauf des Freibades**

Ebenfalls noch unter den Auswirkungen der Corona-Pandemie ist im Geschäftsjahr 2021 ein Anstieg der Besucherzahlen des Freibades um rd. 1.100 (= +15,9 %) auf rd. 8.200 Besucher zu verzeichnen (im Jahr 2020 insgesamt: rd. 24.900 Besucher).

Der für eine Freizeiteinrichtung aufgabenbedingte Jahresfehlbetrag im Geschäftsjahr 2021 beträgt 138 T€.

**Geschäftsverlauf des Kurmittelhauses Germete**

Der Betriebszweig Kurmittelhaus Germete beinhaltet die Unterhaltung des Kurparks sowie der auf dem Grundstück befindlichen Quellen sowie die Betriebsführung des „Haus des Gastes“ im Stadtteil Germete.

Im abgelaufenen Geschäftsjahr wurde, wie bereits in den Vorjahren, ein Zuschuss der öffentlichen Hand, die sog. „Kurortbeihilfe“, i. H. v. 44 T€ vereinnahmt.

Der Jahresüberschuss des Betriebszweiges für das Geschäftsjahr 2021 beträgt 5 T€.

**Geschäftsverlauf der Straßenbeleuchtung**

Für das Geschäftsjahr 2021 konnte die Durchführung der Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet weitestgehend störungsfrei erfüllt werden, dieser Betriebszweig weist ein gegenüber dem Vorjahr unverändert ausgeglichenes Jahresergebnis aus.

**Geschäftsverlauf der Betriebszweige Fremdenverkehr und Oktoberwoche**

Der Betriebszweig Fremdenverkehr beinhaltet sämtliche hiermit verbundenen touristischen Aufgaben innerhalb des Stadtgebietes Warburg. Dieser Betriebszweig verfügt über keine Einnahmen.

Im Betriebszweig Oktoberwoche wird die jährlich stattfindende Warburger Oktoberwoche abgebildet. Diese 9-tägige Veranstaltung beinhaltet u.a. eine große Gewerbe- und Verkaufsausstellung, verschiedene Festzelte, einen vielfältigen Vergnügungspark sowie ein attraktives Rahmenprogramm mit sportlichen, kulturellen und geselligen Veranstaltungen. Im Wirtschaftsjahr 2021 konnte diese Veranstaltung aufgrund der Corona-Pandemie nur eingeschränkt durchgeführt werden.

Im Geschäftsjahr 2021 schließt der Bereich Fremdenverkehr mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 73 T€ ab und verschlechtert sich somit um 19 T€ gegenüber dem Vorjahr.
Im Bereich der Oktoberwoche wird ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 78 T€ (Vorjahr Jahresfehlbetrag von 67 T€) ausgewiesen.

**Geschäftsverlauf Beteiligungen**

Beteiligungen der Stadtwerke Warburg GmbH bestehen an den Gasnetzgesellschaften Warburg, dem Trianel Windpark Borkum II, der BeSte Stadtwerke GmbH, der Arbeitsgemeinschaft ostwestfälischer Versorgungsunternehmen GbR (AOV) sowie an der Bürgerenergiegenossenschaft Energie für den Kreis Höxter eG. Im Geschäftsjahr erfolgte zudem die Beteiligung an der Versorger-Allianz 450, während die Beteiligung an der BeSte Stadtwerke GmbH veräußert wurde.

Dieser Betriebszweig weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 1.950 T€ aus (Vorjahr 409 T€).

**Personal und Sozialbereich**

Am Ende des Geschäftsjahres waren 13 Mitarbeiter bei der Stadtwerke Warburg GmbH beschäftigt. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich folgende Entwicklung:

| | Stand 31.12.2021 | Stand 31.12.2020 |
|---|---|---|
| Angestellte | 1 | 0 |
| Lohnempfänger | 0 | 0 |
| | 1 | 0 |
| Hinzu kommen: | | |
| Auszubildende | 6 | 5 |
| Teilzeitbeschäftigte | 6 | 6 |
| | 13 | 11 |

Die zusätzlich benötigten Mitarbeiter werden im Rahmen einer Personalgestellung (Aufwand in 2021 rd. 3,4 Mio. €) durch das Kommunalunternehmen der Stadt Warburg AöR der Stadtwerke Warburg GmbH zur Verfügung gestellt. Diese Personalgestellung erfolgt seit dem 1. April 2004.

Ein gesonderter Stellenplan in der GmbH besteht nicht. Im Stellenplan des KUW ist das hier aufgeführte Personal abgebildet.

Grundlage für die Entgeltabrechnung sind individuelle Arbeitsverträge in Anlehnung an den TVöD.

**Darstellung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage**

**Vermögens- und Finanzlage**

Bilanzkennzahlen zum Bilanzierungsstichtag:

| | |
|---|---|
| Bilanzsumme | 39.876 T€ |
| Eigenkapitalquote | 36,3 % |
| Langfristig gebundenes Vermögen | 34.302 T€ |
| Langfristig verfügbare Mittel | 36.972 T€ |
| Finanzierung des langfristig gebundenen Vermögens durch langfristige Mittel | 107,8 % |

**Investitionen**

Die Stadtwerke Warburg GmbH investierten im Geschäftsjahr 2021 insgesamt rd. 2.736 T€ in Sachanlagevermögen.

Die v.g. Investitionen verteilen sich wie folgt auf die Betriebszweige:

| | |
|---|---|
| Stromversorgung | 1.021 T€ |
| Wasserversorgung | 1.430 T€ |
| Wärmeversorgung | 47 T€ |
| Hallenbad | 28 T€ |
| Freibad | 0 T€ |
| Kurmittelhaus | 0 T€ |
| Straßenbeleuchtung | 30 T€ |
| Oktoberwoche | 0 T€ |
| Fremdenverkehr | 0 T€ |
| Gemeinsame Anlagen | 104 T€ |
| Beteiligungen | 76 T€ |
| Insgesamt | 2.736 T€ |

Die wesentlichen Investitionen wurden im Bereich der Strom- und Wasserversorgung getätigt. Die o.g. Beträge wurden vornehmlich für den weiteren Ausbau bzw. die Erhaltung der vorhandenen Versorgungs- und Bezugsanlagen verwendet.

Entwicklung des Eigenkapitals:

| | 2021<br>T€ | 2020<br>T€ |
|---|---|---|
| Stand 1. Januar | 12.906 | 12.445 |
| Zuführung Kapitalrücklage | 0 | 0 |
| zzgl. Jahresüberschuss | 1.587 | 461 |
| abzgl. Jahresfehlbetrag | 0 | 0 |
| Stand 31. Dezember | 14.493 | 12.906 |

Entwicklung der Rückstellungen:

| | Stand 01.01.2021<br>€ | Inanspruch-nahme<br>€ | Auf-lösung<br>€ | Zu-führungen<br>€ | Stand 31.12.2021<br>€ |
|---|---|---|---|---|---|
| 1. Steuerrückstellungen | | | | | |
| | 6.669,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.669,62 |
| 2. Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| | 103.362,98 | 91.962,98 | 0,00 | 886.321,40 | 897.721,40 |
| **Insgesamt** | **110.032,60** | **91.962,98** | **0,00** | **886.321,40** | **904.391,02** |

Die Sonstigen Rückstellungen betreffen im Wesentlichen noch ausstehende Kosten für Rückforderungsansprüche aus EEG Abrechnungen (215 T€), strittige Forderungen von Dritten (602 T€) und Verpflichtungen zur Jahresabschlusserstellung (40 T€).

**Finanzierung**

Die Finanzierung der Investitionen erfolgte durch erwirtschaftete Abschreibungen und Mittelzuflüsse aus der laufenden Geschäftstätigkeit.

Eine vom Kommunalunternehmen der Stadt Warburg AöR in Anspruch genommene Liquiditätshilfe belief sich im Geschäftsjahr auf 0,3 Mio.€.

**Ertragslage des Gesamtunternehmens**

Die Gegenüberstellung von Erträgen und Aufwendungen des Geschäftsjahres 2021 mit dem Vorjahr 2020 zeigt einen Rückgang der Umsatzerlöse (- 3.315 T€) sowie der Materialaufwendungen (- 2.374 T€), bei im gleichen Zeitraum gestiegenen sonstigen betrieblichen Erträgen (+ 189 T. Ein zusammengefasster Vergleich des Personalaufwandes (Personalgestellung zzgl. bei der GmbH angestelltes Personal) zeigt einen Anstieg in Höhe von 172 T€, der im Wesentlichen durch höhere Personalaufwendungen bei der Stadtwerke Warburg GmbH zu begründen ist. Bei den Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen ist im Vorjahresvergleich ein Rückgang in Höhe von 5 T€ zu verzeichnen. Im Ergebnis stellt sich ein um 2.593 T€ niedrigeres Betriebsergebnis sowie ein nach Berücksichtigung des Finanzergebnisses (Anstieg um 3.619 T€) und der betrieblichen Steuern (- 101 T€) um 1.127 T€ höheres Jahresergebnis mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 1.587 T€ dar.

**Tätigkeitsabschluss**

Entsprechend der Vorgaben des § 6b Abs. 3 EnWG haben die Stadtwerke Warburg GmbH als vertikal integriertes Energieversorgungsunternehmen getrennte Konten für die verschiedenen Tätigkeitsbereiche zu führen und für jede nach § 6b Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 bis 6 bzw. Satz 2 EnWG ausgeübte Tätigkeit eine Bilanz und Gewinn- und Verlustrechnung (Tätigkeitsabschluss) aufzustellen. Von den in § 6b Abs. 3 Satz 1 Nr. 1 bis 6 bzw. Satz 2 EnWG genannten Tätigkeiten üben die Stadtwerke Warburg die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung sowie Messstellenbetrieb aus. Gemessen am Gesamtumsatz des Elektrizitätssektors in Höhe von € 19,8 Mio. weist die Elektrizitätsverteilung einen Umsatz von € 19,4 Mio. (einschließlich interner Leistungsverrechnung) aus. Der Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung beendet das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 181 (Vorjahr Jahresüberschuss T€ 790). Der Tätigkeitsbereich Messstellenbetrieb beendet das Geschäftsjahr 2021 mit einem Jahresüberschuss in Höhe von T€ 15 (Vorjahr Jahresfehlbetrag T€ 3). Zum Bilanzstichtag weist der Tätigkeitsbereich Elektrizitätsverteilung eine Bilanzsumme von € 11,8 Mio. (Vorjahr

€ 11,1 Mio.) aus, im Tätigkeitsbereich des Messstellenbetriebes ergibt sich für das Wirtschaftsjahr eine Bilanzsumme von € 0,07 Mio. (Vorjahr € 0,01 Mio.).

**Ausblick sowie Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung**

Die Geschäftsjahre 2022 und 2023 der Stadtwerke Warburg GmbH werden im Wesentlichen von Auswirkungen der Corona Pandemie sowie dem Ukraine-Konflikt und daraus folgend von signifikant steigenden Kosten, insbesondere im Energiebezug, im Baugewerbe sowie für Rohstoffe und Material, geprägt werden.

Der Ukraine-Konflikt verstärkt die bereits durch die Corona-Pandemie signifikant gestiegenen Kosten erheblich und hat erhebliche negative Auswirkungen auch auf die deutsche Wirtschaft. Das Hamburgische WeltWirtschaftsInstitut (HWWI) aktualisiert angesichts der veränderten Rahmenbedingungen seine Prognose der Wirtschaftsentwicklung in Deutschland 2022/23.[6] Die Unsicherheit ist merklich gestiegen und der dadurch bedingte weitere kräftige Anstieg der Energiepreise erhöht die Inflation und senkt die reale Kaufkraft. Unter den aktuellen, deutlich verschlechterten Bedingungen wird für 2022 nun mit einem Wirtschaftswachstum von nur mehr 2 % und für 2023 mit einem von 3 % gerechnet. Bei noch weiterer Eskalation müsste – je nach Umfang etwaiger Gegensanktionen – gegebenenfalls sogar mit einer Rezession gerechnet werden. Die nochmals stark gestiegenen Energiepreise haben den erwarteten Rückgang der Verbraucherpreise „ausgebremst". Vielmehr haben sich die Inflationserwartungen generell erhöht. Den Arbeitsmarkt hat dies bislang nicht berührt, und dürfte es auch erst im Fall einer bei eskalierender Ukraine-Krise schwächeren Wirtschaft tun.

**Risikobericht**

Für das Geschäftsjahr 2021 wurden bei der Stadtwerken Warburg GmbH keine unternehmensgefährdenden Risiken festgestellt.

Bedeutende Risiken für die Stadtwerke Warburg GmbH ergeben sich aus Betriebsstörungen im operativen Geschäftsbetrieb, aus sich verändernden energiewirtschaftlichen Rahmenbedingungen, aus der Bonität der Strom-Sondervertragskunden sowie aus den Beteiligungen

[6] Hamburgerisches WeltWirtschaftsinstitut, Pressemitteilung, 2.3.2022

und der Marktentwicklung. Die Stadtwerke Warburg GmbH hat bisher kein detailliertes, vollständiges Risikomanagement durchgeführt.

Die Risiken aus Betriebsstörungen werden unter anderem durch Investitionen, Instandhaltungsarbeiten, Wartungen sowie Unterweisungen minimiert.

Auch nach zwei Jahren Coronapandemie gibt es zum aktuellen Zeitpunkt immer noch Einschränkungen im täglichen Leben. Für den Winter 2022/2023 wird wieder eine Erhöhung des Infektionsgeschehens erwartet. Unter anderem gestörte und unterbrochene Lieferketten, Erhöhung unseres Sachaufwandes, Beeinträchtigung unserer Personalsituation wirken sich wirtschaftlich negativ auf das Ergebnis der Stadtwerke Warburg aus.

Die aktuellen Entwicklungen rund um den Krieg in der Ukraine führen zu extremen Dynamiken auf den Energiemärkten und in der Folge zu einem starken Anstieg der Inflation. Die resultierenden massiven Kostensteigerungen werden das Unternehmensergebnis 2022 signifikant beeinflussen. Aufgrund des Ukrainekrieges haben die Stadtwerke Warburg zusammen mit der Hansestadt Warburg einen Krisenstab eingerichtet, der für den Fall von Versorgungseinschränkungen Notfallpläne entwickelt.

<u>Stromversorgung</u>

Die Sicherstellung von gesetzlichen-, regulatorischen- und Marktanforderungen im Rahmen der Netzverwaltung stellen neben dem sicheren technischen Betrieb wesentliche Herausforderungen des Netzbetriebes dar. Für die informationstechnischen Prozesse, beispielsweise die Netzabrechnung, die sogenannte Marktkommunikation und das Einspeisemanagements, werden im Wesentlichen SAP-basierte Systeme der AOV IT Service GmbH („AOV“) genutzt.

Wesentliche zukünftige Risiken für den regulierten Netzbetrieb resultieren aus einem sich verändernden Rechtsrahmen sowie aus dem Risiko der sogenannten Netzkostenprüfungen. Der sogenannte „Kostenantrag“ für die vierte Anreizregulierungsperiode, der maßgeblich die Erlösobergrenze und damit die Erlöse in den Jahren 2024 bis 2028 bestimmt, wird im vierten Quartal 2022 auf Basis des Geschäftsjahres 2021 an die zuständige Regulierungskammer des Landes NRW gestellt. Aus den Ergebnissen der Kostenprüfung können Kürzungen resultieren, die zu verminderten Erlösen ab dem Jahr 2024 führen könnten.

Unabhängig von der veränderten Marktrolle im Netzbetrieb wirkt die regulatorisch zugestandene Gewinngröße, die Eigenkapitalverzinsung für Verteilnetzeigentum. Der Zinssatz für die Eigenkapitalverzinsung wurde für die vierte Regulierungsperiode gegenüber der dritten Regulierungsperiode reduziert. Diesen ergebnisbelastenden Reduzierungen entgegen wirkt die intensive Investitionstätigkeit in das Stromversorgungsnetz der Stadtwerke Warburg GmbH der vergangenen Jahre.

Aus der Marktdominanz und der Bonität von Lieferanten im Netzgebiet der Stadtwerke Warburg GmbH resultiert ein Ausfallrisiko für die Stadtwerke Warburg GmbH in Höhe der anteiligen Netzentgelte.

Der Vertrieb von Produkten der Stromversorgung an Sondervertragskunden im Stadtgebiet der Hansestadt Warburg durch die Stadtwerke Warburg GmbH wird über die Beistellung der Leistung durch einen dienstleistenden Lieferanten realisiert.

Für die Stromerzeugung betreibt die Stadtwerke Warburg GmbH zwei Wasserkraftwerke, drei Photovoltaikanlagen sowie Blockheizkraftwerke an zwei Standorten. Insbesondere für die nachhaltige Bewirtschaftung der Wasserkraftwerke werden mittelfristig signifikante Investitionsmaßnahmen erwartet.

Für die Straßenbeleuchtung im Stadtgebiet der Hansestadt Warburg hat die Stadtwerke Warburg GmbH den gesamten Leuchtenbestandes auf energieeinsparende LED-Leuchten umgerüstet. Die Finanzierung der Investition erfolgte durch die Stadtwerke Warburg GmbH. Für die Refinanzierung wurde eine Anpassung der vertraglichen Ausgestaltung dieser Leistungsbeziehung mit der Hansestadt Warburg umgesetzt.

Die Dynamik der Veränderungen der energiewirtschaftlichen Rahmenbedingungen in der Bundesrepublik Deutschland verstärkt sich auch in den Geschäftsjahren 2022 und 2023 auf einem hohem Niveau und hat sich durch umgesetzte und weiterhin geplante Gesetzesinitiativen manifestiert. Neben der Komplexität der Regulierung der Netzmonopole und dem unverändert starken Wettbewerb im Energievertrieb führen insbesondere die politisch gewollte Veränderung der Stromerzeugung, die sogenannte „Energiewende“, Maßnahmen zum Klimaschutz und die genannten geänderten Rahmenbedingungen zu hohen Anforderungen. Für die kommenden Jahre erwarten wir weiterhin erhebliche Veränderungen des rechtlichen, wirtschaftlichen und technischen Rahmens der Energiewirtschaft.

Trinkwasserversorgung

Für die Versorgung im Stadtgebiet der Hansestadt Warburg mit Trinkwasser werden auch in den Geschäftsjahren 2022 und 2023 insbesondere kommunal initiierte Investitionen in das Versorgungsnetz erwartet, die in Summe die bilanziellen Abschreibungen übersteigen. Die Kostensteigerungen werden im Geschäftsjahr 2022 zu einem Jahresfehlbetrag führen. Eine Preisanpassung in der Wassersparte wird zum 1. Januar 2023 erforderlich.

Wärmeversorgung

Durch den Betrieb des Heizkraftwerks, dem Holzhackschnitzelheizwerk und des Nahwärmenetzes werden derzeit wenige Kunden versorgt. Für die Verbesserung der Energieeffizienz sind Untersuchungen der Anlagen durchgeführt worden und weitere geplant. Als ein Ergebnis der Untersuchungen wurden Investitionen getätigt, die zu einer Reduzierung des Energieeinsatzes und des Energieabsatzes führen. Auf Grund des fixkostenintensiven Geschäftsmodells werden hieraus Ergebnisbelastungen erwartet. Die Ergebnissituation kann mittelfristig daher nur durch die Erweiterung der Anzahl an Abnahmestellen verbessert werden.

Bäder

Der Betrieb und die Bewirtschaftung der Bäder im Rahmen der von der Stadt Warburg übertragenen öffentlichen Zwecksetzung gehören zu den nachhaltig defizitären Aufgaben der Stadtwerke Warburg GmbH. Die Eintrittspreise für die Schwimmbäder wurden letztmalig zu Beginn der Freibadsaison 2015 angehoben (Erwachsene von 2,50 € auf 3 €). Zur Abbildung der Kostensteigerung insbesondere in der Energiebeschaffung wird eine Preisanpassung erforderlich.

Der Gesellschafter der Stadtwerke Warburg, die Hansestadt Warburg, hat sich für den Bau eines neuen Hallenbades und für die Sanierung des Freibades ausgesprochen. Erforderliche Planungen wurden 2022 nach einem Vergabeverfahren entsprechend VGV bis Leistungsphase 3 gemäß HOAI beauftragt. Aus den Planungen resultieren Kosten im siebenstelligen Bereich, die sich zunächst auf die Jahre 2022 und 2023 verteilen. Ein Baubeschluss zum Bau des Hallenbades und zur Sanierung ist für Sommer 2023 beabsichtigt. Der Gesellschafter hat im Zusammenhang mit dem Projekt eine Erhöhung des Eigenkapitals der Stadtwerke Warburg mit dem Ziel zugesagt, dass die bestehende Eigenkapitalquote der Gesellschaft mindestens erhalten bleibt.

Fremdenverkehr, Oktoberwoche, Kurmittelhaus

Der Geschäftsbereich Fremdenverkehr bleibt als dauerhaft defizitäre Sparte ausgelegt, insbesondere weil in dem Geschäftsbereich Fremdenverkehr keine signifikanten Erlöse erzielt werden.

Bei der diesjährigen Durchführung der Warburger Oktoberwoche wirkten sich die genannten Kostensteigerungen und zusätlich rückläufige Umsätze, bedingt durch Zurückhaltung der Besucher auf Grund der Corona Pandemie, ergebnisbelastend aus. Für das Geschäftsjahr 2022 wird wieder ein signifikanter Fehlbetrag erwartet. Der Betriebszweig Kurmittelhaus Germete beinhaltet die Betriebsführung des „Haus des Gastes" im Stadtteil Germete sowie die Unterhaltung der Kurparkeinrichtungen und der auf dem Grundstück befindlichen Quellen.

Beteiligungen

Die Beteiligung an *Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co KG* („TWB II") beträgt 1,16 % am Eigenkapital der Gesellschaft. „Gegenstand des Unternehmens ist die Planung und Entwicklung, die Errichtung und der Betrieb des zweiten Bauabschnittes des Trianel Windpark Borkum in der Ausschließlichen Wirtschaftszone vor der Küste von Borkum zur Erzeugung von Strom aus Windenergie und damit zur Sicherung der nachhaltigen Energieversorgung insbesondere durch Energieversorgungsunternehmen mit kommunaler Beteiligung."[7] Der Windpark ist seit dem 3.7.2020 vollständig in Betrieb, seit dem 30.6.2020 drehen sich alle Rotoren der 32 Windkraftanlagen. Damit wurde das Offshore-Projekt nach exakt zwei Jahren Bauzeit fertiggestellt. Mit einer Gesamtleistung von 200 MW produziert der Windpark vor der Küste Borkums Ökostrom für rund 200.000 Haushalte pro Jahr. Mit TWB II ging der letzte Offshore-Windpark mit einer Festvergütung nach dem Erneuerbaren-Energien-Gesetz ans Netz. Im laufenden Geschäftsjahr wird das Ergebnis von technischen Störungen beeinflusst.

Für die *Gasnetzgesellschaft Warburg GmbH & Co. KG*, Eigentümerin des Verteilnetzes für Erdgas im Stadtgebiet der Hansestadt Warburg, wird für das Geschäftsjahr 2022 eine Ergebnisausschüttung im Jahr 2023 auf Vorjahresniveau erwartet.

Die Beteiligung der Stadtwerke Warburg an der Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG basiert vor allem auf strategischen Gründen. Für das Geschäftsjahr 2022 wird kein signifikanter Ergebnisbeitrag erwartet.

[7] § 2 des Gesellschaftsvertrages der Trianel Windkraftwerk Borkum II GmbH & Co KG

Gesamtunternehmen

Nach den Aussagen unseres Wirtschaftsplans (Planungsstand Ende 2021) sind wir für das Jahr 2022 von einem Jahresergebnis in Höhe von 129 T€ ausgegangen. Aus heutiger Sicht ist erkennbar, dass die wesentlichen Annahmen und Schätzungen, die wir bei der Aufstellung unseres Wirtschaftsplans zu Grunde gelegt haben, in weiterer Folge der Coronakrise und besonders auch der Entwicklungen auf dem Energiemarkt mit resultierenden deutlichen Kostensteigerungen, nicht mehr beibehalten werden können. Die Auswirkungen der Coronakrise einerseits und die Preisentwicklung im Energiebereich sowie im Bausektor, für Rohstoffe und Materialien können wir heute nicht hinreichend genau abschätzten und bewerten, sodass wir aus heutiger Sicht keine hinreichend genaue Prognose über das zu erwartende Jahresergebnis 2022 abgeben können.

Für das Jahr 2022 hat die Stadtwerke Warburg GmbH Investitionen in Sachanlagen in Höhe von rund 7,3 Mio. €, für das Folgejahr 2023 in Höhe von rund 3,6 Mio. € geplant. Die Investitionstätigkeit konzentriert sich auf die Erneuerung und Ausweitung der Trinkwassergewinnung, des Trinkwassernetzes und des Elektrizitätsverteilungsnetzes sowie in Geschäftsgebäude.

Das vorrangige Ziel der Stadtwerke Warburg GmbH bleibt, die von der Hansestadt Warburg im Rahmen der Daseinsvorsorge übertragene öffentliche Zwecksetzung weiterhin nachhaltig zu erfüllen. Die Geschäftsführung geht von einer positiven wirtschaftlichen Entwicklung der Stadtwerke Warburg GmbH in dem Sinn aus, dass die Verluste aus dem laufenden Betrieb der Schwimmbäder weiterhin durch Ergebnisse der anderen Sparten ausgeglichen werden können. Mittelfristig wird von einem stabilen Ergebnis ausgegangen. Den Herausforderungen des energiewirtschaftlichen Umfelds wurde unter anderem mit Investitionsprojekten im Bereich der Erneuerbaren Energien sowie mit der Neuaufstellung des Netzbetriebs begegnet.

Über die im Lagebericht genannten Risiken hinaus sind der Geschäftsführung keine weiteren Risiken bekannt.

Warburg, den 28. September 2022

STADTWERKE WARBURG GmbH

gez. Andreas Niggemeyer
Geschäftsführer

gez. Leander Sasse
Geschäftsführer

**Bestätigungsvermerk des unabhängigen Abschlussprüfers**

An die Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg:

*Prüfungsurteile*

Wir haben den Jahresabschluss der Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg, – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 sowie dem Anhang, einschließlich der Darstellung der Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden – geprüft. Darüber hinaus haben wir den Lagebericht der Stadtwerke Warburg GmbH, Warburg, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Nach unserer Beurteilung aufgrund der bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnisse

- entspricht der beigefügte Jahresabschluss in allen wesentlichen Belangen den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften und vermittelt unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Finanzlage der Gesellschaft zum 31. Dezember 2021 sowie ihrer Ertragslage für das Geschäftsjahr vom 1. Januar bis zum 31. Dezember 2021 und

- vermittelt der beigefügte Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft. In allen wesentlichen Belangen steht dieser Lagebericht in Einklang mit dem Jahresabschluss, entspricht den deutschen gesetzlichen Vorschriften und stellt die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend dar.

Gemäß § 322 Abs. 3 Satz 1 HGB erklären wir, dass unsere Prüfung zu keinen Einwendungen gegen die Ordnungsmäßigkeit des Jahresabschlusses und des Lageberichts geführt hat.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ unseres Bestätigungsvermerks weitergehend beschrieben. Wir sind von dem Unternehmen unabhängig in Übereinstimmung mit den deutschen handelsrechtlichen und berufsrechtlichen Vorschriften und haben unsere sonstigen deutschen Berufspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für den Jahresabschluss und den Lagebericht*

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Aufstellung des Jahresabschlusses, der den deutschen, für Kapitalgesellschaften geltenden handelsrechtlichen Vorschriften in allen wesentlichen Belangen entspricht, und dafür, dass der Jahresabschluss unter Beachtung der deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gesellschaft vermittelt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die internen Kontrollen, die sie in Übereinstimmung mit den deutschen Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung als notwendig bestimmt haben, um die Aufstellung eines Jahresabschlusses zu ermöglichen, der frei von wesentlichen - beabsichtigten oder unbeabsichtigten - falschen Darstellungen ist.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses sind die gesetzlichen Vertreter dafür verantwortlich, die Fähigkeit der Gesellschaft zur Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu beurteilen. Des Weiteren haben sie die Verantwortung, Sachverhalte in Zusammenhang mit der Fortführung der Unternehmenstätigkeit, sofern einschlägig, anzugeben. Darüber hinaus sind sie dafür verantwortlich, auf der Grundlage des Rechnungslegungsgrundsatzes der Fortführung der Unternehmenstätigkeit zu bilanzieren, sofern dem nicht tatsächliche oder rechtliche Gegebenheiten entgegenstehen.

Außerdem sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Aufstellung des Lageberichts, der insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt.

Ferner sind die gesetzlichen Vertreter verantwortlich für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie als notwendig erachtet haben, um die Aufstellung eines Lageberichts in Übereinstimmung mit den anzuwendenden deutschen gesetzlichen Vorschriften zu ermöglichen, und um ausreichende geeignete Nachweise für die Aussagen im Lagebericht erbringen zu können.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts*

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob der Jahresabschluss als Ganzes frei von wesentlichen – beabsichtigten oder unbeabsichtigten – falschen Darstellungen ist, und ob der Lagebericht insgesamt ein zutreffendes Bild von der Lage der Gesellschaft vermittelt sowie in allen wesentlichen Belangen mit dem Jahresabschluss sowie mit den bei der Prüfung gewonnenen Erkenntnissen in Einklang steht, den deutschen gesetzlichen Vorschriften entspricht und die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zutreffend darstellt, sowie einen Bestätigungsvermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zum Jahresabschluss und zum Lagebericht beinhaltet.

Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Maß an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit § 317 HGB unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführte Prüfung eine wesentliche falsche Darstellung stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus Verstößen oder Unrichtigkeiten resultieren und werden als wesentlich angesehen, wenn vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie einzeln oder insgesamt die auf der Grundlage dieses Jahresabschlusses und Lageberichts getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Adressaten beeinflussen.

Die Website des Instituts der Wirtschaftsprüfer (IDW) enthält unter https://www.idw.de/idw/verlautbarungen/bestaetigungsvermerk/hgb-ja-non-pie eine weitergehende Beschreibung der Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts. Diese Beschreibung ist Bestandteil unseres Bestätigungsvermerks.

Sonstige gesetzliche und andere rechtliche Anforderungen

*Vermerk über die Prüfung der Einhaltung der Rechnungslegungspflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG*

*Prüfungsurteile*

Wir haben die Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 geprüft.

Darüber hinaus haben wir die Tätigkeitsabschlüsse für die Tätigkeit Elektrizitätsverteilung – bestehend jeweils aus der Bilanz zum 31. Dezember 2021 und der Gewinn- und Verlustrechnung für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 einschließlich der Angaben zu den Regeln, nach denen die Gegenstände des Aktiv- und Passivvermögens sowie die Aufwendungen und Erträge den gemäß § 6b Abs. 3 Satz 1 bis 4 EnWG geführten Konten zugeordnet worden sind – geprüft.

Nach unserer Beurteilung

- wurden die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG, wonach für die Tätigkeiten nach § 6b Abs. 3 EnWG getrennte Konten zu führen sind, für das Geschäftsjahr vom 1. Januar 2021 bis zum 31. Dezember 2021 in allen wesentlichen Belangen erfüllt und
- entsprechen die beigefügten Tätigkeitsabschlüsse in allen wesentlichen Belangen den Vorschriften des § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG.

*Grundlage für die Prüfungsurteile*

Wir haben unsere Prüfung nach § 6b Abs. 5 EnWG unter Beachtung der vom Institut der Wirtschaftsprüfer (IDW) festgestellten deutschen Grundsätze ordnungsmäßiger Abschlussprüfung durchgeführt. Unsere Verantwortung nach diesen Vorschriften und Grundsätzen ist im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG“ sowie im Abschnitt „Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung des Jahresabschlusses und des Lageberichts“ weitergehend beschrieben. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unsere Prüfungsurteile hierzu zu dienen.

*Verantwortung der gesetzlichen Vertreter für die Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG* und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Die gesetzlichen Vertreter sind verantwortlich für die Einhaltung der Pflichten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sowie für die Vorkehrungen und Maßnahmen (Systeme), die sie zur Einhaltung dieser Pflichten als notwendig erachtet haben.

*Verantwortung des Abschlussprüfers für die Prüfung der Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG* und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG

Unsere Zielsetzung ist, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG in allen wesentlichen Belangen erfüllt wurden sowie einen Vermerk zu erteilen, der unsere Prüfungsurteile zur Einhaltung der Pflichten zur Rechnungslegung nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG beinhaltet. Die Prüfung umfasst die Beurteilung, ob die Wertansätze und die Zuordnung der Konten nach § 6b Abs. 3 EnWG und § 3 Abs. 4 Satz 2 MsbG sachgerecht und nachvollziehbar erfolgt sind und der Grundsatz der Stetigkeit beachtet wurde.

Gütersloh, am 25. Oktober 2022

WRG AUDIT GMBH WIRTSCHAFTSPRÜFUNGSGESELLSCHAFT
WIRTSCHAFTS-PRÜFUNGS-GESELLSCHAFT
SIEGEL
GÜTERSLOH

**W R G**
Audit GmbH
Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Struckmeier
Wirtschaftsprüfer

Bodenhausen
Wirtschaftsprüfer

signiert von:
MARKUS OLIVER
CHRISTIAN STRUCKMEIER
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

signiert von:
Mirko
Bodenhausen
am: 28.10.2022
mit:
digiSeal® by secrypt

## Rechtliche und steuerliche Grundlagen

### A. Darstellung der rechtlichen Verhältnisse

| | |
|---|---|
| Firma: | Stadtwerke Warburg GmbH |
| Rechtsform: | Gesellschaft mit beschränkter Haftung |
| Sitz: | Warburg |
| Gesellschaftsvertrag: | Es gilt der Gesellschaftsvertrag in der geänderten Fassung vom 19. September 2018. |
| Geschäftsordnung: | Es gilt die Geschäftsordnung vom 29. April 2004. |
| Handelsregister: | Amtsgericht Paderborn, HRB 4862; die letzte Eintragung erfolgte am 15. Februar 2019. |
| Gegenstand des Unternehmens: | Gegenstand des Unternehmens ist die Versorgung mit Energie, die Wasserversorgung, die Wärmeversorgung, öffentl. Personennahverkehr, die Beleuchtung der Straßen, Wege und Plätze, der Betrieb des Hallen- und Freibades, die Förderung des Fremdenverkehrs, die Durchführung der Warburger Oktoberwoche, die Förderung der öffentlichen Gesundheitspflege und die vorbeugende Heilfürsorge durch den Betrieb der Kurmitteleinrichtungen in Warburg-Germete. Ziel der wirtschaftlichen Betätigung ist die rationelle, sparsame und umweltschonende Energie- und Wasserverwendung, die Förderung des Personennahverkehrs und Stärkung der Infrastruktur der Hansestadt Warburg. Die Gesellschaft kann alle Geschäfte vornehmen, die mit dem vorstehenden Zweck im weitesten Sinne zusammenhängen oder diesem zu dienen geeignet sind.<br><br>Die Gesellschaft darf andere Unternehmen gleichen oder ähnlichen Gegenstandes übernehmen, sich an ihnen beteiligen und ihre Geschäfte führen. |
| Stammkapital: | Das Stammkapital der Gesellschaft beträgt zum 31. Dezember 2021 4.145.800,00 €. Alleiniger Gesellschafter ist die Stadt Warburg. |

Geschäftsjahr: Geschäftsjahr ist das Kalenderjahr.

Organe der Gesellschaft:
- die Gesellschafterversammlung,
- die Geschäftsführung.

Geschäftsführung: Zu den Geschäftsführern wurden bestellt:

- Herr Klaus Braun, 1. Beigeordneter der Stadt Warburg (bis 31.Juli 2021),
- Herr Andreas Niggemeyer (ab 1. November 2021)
- Herr Leander Sasse.

Beide Geschäftsführer sind einzelvertretungsberechtigt.

## B. Darstellung der steuerlichen Verhältnisse

Die Gesellschaft unterliegt gemäß § 1 Abs. 1 Nr. 1 KStG grundsätzlich in vollem Umfang der Körperschaftsteuer und gemäß § 2 Abs. 1 GewStG der Gewerbesteuer.

## Vermögens-, Finanz- und Ertragslage

1. Kennzahlen zur Vermögens- und Finanzlage

Nachfolgend stellen wir in tabellarischer Form wichtige Kennzahlen zur Vermögens-, Kapital-, Finanz- und Liquiditätsstruktur dar. Den Kennzahlen liegen die Angaben in der Übersicht zur Vermögenslage zu Grunde.

| | 31.12. 2021 | 31.12. 2020 |
|---|---|---|
| **Kennzahlen zur Vermögens- und Kapitalstruktur:** | | |
| Anlagenintensität (in %) = *Anlagevermögen x 100 / Gesamtvermögen* | 86,0 | 85,5 |
| Eigenkapitalquote (in %) = *Eigenkapital x 100 / Gesamtkapital* | 36,3 | 31,7 |
| Verschuldungsgrad (in %) = *Fremdkapital (Bereinigte Bilanzsumme ./. EK ./. 70 % Ertragszuschüsse) x 100 / Eigenkapital + 70 % Ertragszuschüsse* | 150,1 | 183,5 |
| **Kennzahlen zur Finanz- und Liquiditätsstruktur:** | | |
| Liquidität 1. Grades = *Liquide Mittel / Kurzfristiges Kapital* | 0,07 | 0,12 |
| Liquidität 2. Grades = *(Liquide Mittel + Kurzfristige Forderungen) / Kurzfristiges Kapital* | 1,79 | 1,30 |
| **Kennzahlen zur Rentabilität:** | | |
| Umsatzrentabilität (in %) = *Betriebsergebnis x 100 / Umsatz* | -9,8 | 1,5 |

2. Vermögenslage

In der folgenden Übersicht haben wir die einzelnen Posten der Bilanz nach betriebswirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst. Die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber Beteiligungsunternehmen wurden für eine sachgerechte betriebswirtschaftliche Darstellung saldiert.

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| **Aktiva** | | | | | |
| Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagevermögen | 26.823 | 67 | 25.798 | 62 | 1.025 |
| Finanzanlagen | 7.459 | 19 | 8.982 | 22 | -1.523 |
| Disagio | 20 | 0 | 22 | 0 | -2 |
| **langfristiges Vermögen** | **34.302** | **85** | **34.802** | **85** | **-500** |
| Vorräte | 366 | 1 | 307 | 1 | 59 |
| Forderungen | | | | | |
| - gegen Fremde | 2.510 | 6 | 2.228 | 6 | 282 |
| - gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht | 2.230 | 6 | 2.766 | 7 | -536 |
| - gegen die Gesellschafterin | 273 | 1 | 63 | 0 | 210 |
| Liquide Mittel | 195 | 1 | 508 | 1 | -313 |
| **kurzfristiges Vermögen** | **5.574** | **15** | **5.872** | **15** | **-298** |
| **Gesamtvermögen** | **39.876** | **100** | **40.674** | **100** | **-798** |
| **Passiva** | | | | | |
| Eigenkapital | 14.493 | 36 | 12.906 | 32 | 1.587 |
| Sonderposten | 2.076 | 5 | 2.057 | 5 | 19 |
| Darlehen | 20.403 | 51 | 21.426 | 53 | -1.023 |
| **langfristiges Kapital** | **36.972** | **92** | **36.389** | **90** | **583** |
| Rückstellungen | 904 | 2 | 110 | 0 | 794 |
| Liquiditätshilfe KUW | 333 | 1 | 1.248 | 3 | -915 |
| Verbindlichkeiten | | | | | |
| - gegenüber Fremden | 1.479 | 4 | 2.787 | 7 | -1.308 |
| - gegenüber der Gesellschafterin | 188 | 1 | 140 | 0 | 48 |
| **kurzfristiges Kapital** | **2.904** | **8** | **4.285** | **11** | **-1.381** |
| **Gesamtkapital** | **39.876** | **100** | **40.674** | **100** | **-798** |

Die Bilanzsumme verminderte sich im Berichtsjahr um 798 T€ bzw. 1,9 %.

Die **immateriellen Vermögensgegenstände** und das **Sachanlagevermögen** zeigen folgendes Bild:

| | 2021<br>T€ | 2020<br>T€ | Veränderung<br>T€ |
|---|---|---|---|
| Stand 01.01. | 25.798 | 25.374 | 424 |
| Zugänge | 2.660 | 2.064 | 596 |
| Abgänge | -3 | -3 | 0 |
| Abschreibungen | -1.632 | -1.637 | 5 |
| Stand 31.12. | 26.823 | 25.798 | 1.025 |

Die Zugänge setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021<br>T€ |
|---|---|
| Stromversorgung | 1.021 |
| Wasserversorgung | 1.429 |
| Straßenbeleuchtung | 30 |
| Hallenbad | 29 |
| Wärmeversorgung | 47 |
| Gemeinsame Anlagen | 104 |
| | 2.660 |

Die Investitionen der Stromversorgung betreffen im Wesentlichen die Anschaffung von 2 Trafostationen, Investitionen in das Leitungsnetz, Hausanschlüsse, Werkzeuge und Geräte sowie Anlagen im Bau. In der Wasserversorgung betreffen die Zugänge im Wesentlichen Investitionen des Rohrnetzes sowie Hausanschlüsse und Anlagen im Bau.

Die Anlagenabgänge betreffen insbesondere die Straßenbeleuchtung.

Die **Finanzanlagen** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2021<br>T€ | 31.12.2020<br>T€ | Veränderung<br>T€ |
|---|---|---|---|
| Arbeitsgemeinschaft ostwestfälischer Versorgungsunternehmen | 5 | 5 | 0 |
| Energie für den Kreis Höxter eG | 1 | 1 | 0 |
| Versorger-Allianz 450 Beteiligungs GmbH & Co. KG | 76 | 0 | 76 |
| BeSte Stadtwerke GmbH | 0 | 1.462 | -1.462 |
| Trianel Windkraftwerk Borkum GmbH & Co. KG | 2.649 | 2.786 | -137 |
| Gasnetzgesellschaft Warburg GmbH & Co. KG | 4.728 | 4.728 | 0 |
| | 7.459 | 8.982 | -1.523 |

Der Abgang der BeSte Stadtwerke GmbH ist auf die Veräußerung der Beteiligung zum 1. Januar 2021 zurückzuführen.

Die kurzfristigen **Forderungen gegen Fremde** setzen sich aus Lieferungen und Leistungen (1.168 T€; Vorjahr: 1.553 T€) und sonstigen Vermögensgegenständen (1.342 T€; Vorjahr: 675 T€) zusammen.

Die **Forderungen gegen Unternehmen mit denen ein Beteiligungsverhältnis besteht** betreffen ausschließlich die Gasnetzgesellschaft. Das Darlehen hat sich durch den Abruf eines weiteren Darlehensbetrages um 550 T€ auf 1.800 T€ im Berichtsjahr erhöht.

Die Zunahme der **Forderungen gegen die Gesellschafterin** resultiert im Wesentlichen aus im Jahresvergleich gestiegenen offenen Forderungen aus Lieferung und Leistungen.

Die **liquiden Mittel** verringerten sich um 313 T€ auf 195 T€ zum Bilanzstichtag 2021.

Das **Eigenkapital** hat sich durch den erwirtschafteten Jahresüberschuss von 1.587 T€ insgesamt erhöht.

Die **Sonderposten** haben sich wie folgt entwickelt:

| | 31.12.2021<br>T€ | 31.12.2020<br>T€ | Veränderung<br>T€ |
|---|---|---|---|
| Stand 01.01. | 2.057 | 2.038 | 19 |
| Zugänge | 209 | 210 | -1 |
| Auflösungen | 190 | 191 | 1 |
| Stand 31.12. | 2.076 | 2.057 | 19 |

Von den **Darlehen** bestehen zehn Darlehen gegenüber Kreditinstituten und drei Darlehen gegenüber der Stadt.

Die **Rückstellungen** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 31.12.2021<br>T€ | 31.12.2020<br>T€ | Veränderung<br>T€ |
|---|---|---|---|
| energiespezifische Rückstellungen | | | |
| EEG Endabrechnung | 215 | 0 | 215 |
| energiewirtschaftliche Risiken | 602 | 0 | 602 |
| Umlagen | 29 | 52 | -23 |
| | 846 | 52 | 794 |
| Steuern | 7 | 7 | 0 |
| Übrige | | | |
| Jahresabschluss | 40 | 40 | 0 |
| Übrige | 11 | 11 | 0 |
| | 51 | 51 | 0 |
| | 904 | 110 | 794 |

Im Berichtsjahr sind Rückstellungen für energiewirtschaftliche Risiken gebildet worden (602 T€).

Die Abnahme der **Verbindlichkeiten gegenüber Fremden** um 1.308 T€ auf 1.479 T€ resultiert aus geringeren Verbindlichkeiten gegenüber dem KUW aus der Personalgestellung sowie stichtagsbedingten Rückgang der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

3. Finanzlage

Die Finanzverhältnisse der Gesellschaft sind insgesamt als geordnet zu beurteilen.

Die Eigenkapitalquote beträgt 36,3 % und ist im Jahresvergleich um 4,6 Prozentpunkte angestiegen.

Zum Bilanzstichtag ist der Grundsatz, gemäß welchem das langfristige Vermögen durch langfristiges Kapital gedeckt sein soll, gewahrt. Die Höhe und die Veränderung der langfristigen Unternehmensfinanzierung, d. h. die Überdeckung des langfristigen Kapitals über das langfristige Vermögen, errechnet sich wie folgt:

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| langfristiges Kapital | 36.972 | 107,8 | 36.389 | 104,6 | 583 |
| langfristiges Vermögen | 34.302 | 100,0 | 34.802 | 100,0 | -500 |
| **Über-/Unterdeckung** | **2.670** | **7,8** | **1.587** | **4,6** | **1.083** |

Die Entwicklung der kurzfristigen Finanzierungsverhältnisse stellt sich wie folgt dar:

| | 31.12.2021 | | 31.12.2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Liquide Mittel | 195 | -7 | 508 | -12 | -313 |
| Kurzfristiges Kapital | -2.904 | -100 | -4.285 | -100 | 1.381 |
| | -2.709 | -93 | -3.777 | -88 | 1.068 |
| Forderungen | 5.013 | -173 | 5.057 | -118 | -44 |
| Liquidität II. Grades | 2.304 | 79 | 1.280 | 30 | 1.024 |

Die Liquidität II. Grades der Gesellschaft hat sich im Jahresvergleich insgesamt betrachtet verbessert.

4. Ertragslage des Gesamtunternehmens

In der nachstehenden Übersicht haben wir die Zahlen, abweichend von der Gliederung in der Gewinn- und Verlustrechnung, nach betriebswirtschaftlichen Kriterien aufbereitet.

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 22.483 | 100 | 25.798 | 100 | -3.315 |
| Andere betriebliche Erträge | 717 | 3 | 439 | 2 | 278 |
| **Betriebserträge** | **23.200** | **103** | **26.237** | **102** | **-3.037** |
| Materialaufwand | -16.623 | 74 | -18.997 | 74 | 2.374 |
| Personalaufwand | -266 | 1 | -120 | 1 | -146 |
| Abschreibungen | -1.632 | 7 | -1.637 | 6 | 5 |
| Konzessionsabgabe | -850 | 4 | -827 | 3 | -23 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | -6.036 | 27 | -4.267 | 17 | -1.769 |
| **Betriebsaufwendungen** | **-25.407** | **113** | **-25.848** | **100** | **441** |
| Betriebsergebnis | -2.207 | 10 | 389 | 2 | -2.596 |
| Beteiligungsergebnis | 4.048 | 18 | 413 | 2 | 3.635 |
| Finanzergebnis | -209 | 1 | -193 | 1 | -16 |
| neutrales Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ergebnis vor Ertragsteuern** | **1.632** | **7** | **609** | **2** | **1.023** |
| Ertragsteuern | -45 | 0 | -148 | 1 | 103 |
| **Jahresüberschuss** | **1.587** | **7** | **461** | **2** | **1.126** |

Im Folgenden besprechen wir die wichtigsten Ursachen dieser Entwicklung und die wesentlichen Veränderungen bei den einzelnen Positionen des Gesamtbetriebes gegenüber 2020.

Ergänzend weisen wir auf unsere Ausführungen zu den Betriebszweigen Strom- und Wasserversorgung hin.

Die **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Ver-änderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Wasserverkauf | 2.395 | 11 | 2.443 | 9 | -48 |
| Netznutzung | 8.674 | 39 | 8.745 | 34 | -71 |
| Stromvertrieb Sondervertragskunden | 224 | 1 | 1.504 | 6 | -1.280 |
| Konzessionsabgabe Strom | 640 | 3 | 623 | 2 | 17 |
| Straßenbeleuchtung | 305 | 1 | 279 | 1 | 26 |
| Oktoberwoche | 68 | 0 | 0 | 0 | 68 |
| Wärmeversorgung | 268 | 1 | 266 | 1 | 2 |
| EEG/KWK Einspeisungen | 10.085 | 45 | 11.464 | 44 | -1.379 |
| Freibad/ Hallenbad | 42 | 0 | 41 | 0 | 1 |
| Auflösungen von Zuschüssen | 150 | 1 | 151 | 1 | -1 |
| Übrige | -368 | -2 | 282 | 1 | -650 |
| **Gesamt** | **22.483** | **100** | **25.798** | **100** | **-3.315** |

Die Umsatzerlöse sind im Berichtsjahr um 3.315 T€ auf 22.483 T€ gesunken. Wesentliche Rückgänge sind insbesondere bei dem Stromvertrieb der Sondervertragskunden sowie EEG/KWK Einspeisungen. Die übrigen Umsatzerlöse enthalten den Aufwand aus der Rückstellungszuführung für energiespezifische Risiken (602 T€)

Die hohen **anderen betrieblichen Erträge** im Berichtsjahr sind auf höhere aktivierte Eigenleistungen sowie höhere Erträge aus weiterberechneten Dienstleistungen IT-Infrastruktur.

Der **Materialaufwand** verteilt sich wie folgt:

| | 2021 | | 2020 | | Verände-rung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Beistellung Sondervertragskunden | 381 | 2 | 1.545 | 8 | -1.164 |
| Netznutzung | 2.991 | 18 | 3.227 | 17 | -236 |
| Einspeisung EEG | 10.130 | 61 | 11.075 | 58 | -945 |
| Einspeisung KWK | 191 | 1 | 125 | 1 | 66 |
| Übrige Umlagen | 850 | 5 | 1.015 | 5 | -165 |
| Betriebsverbrauch | 378 | 2 | 358 | 2 | 20 |
| Materialeinsatz | 278 | 2 | 343 | 2 | -65 |
| Gasbezug | 135 | 1 | 101 | 1 | 34 |
| Wasserentnahmeentgelt | 51 | 0 | 49 | 0 | 2 |
| | 15.385 | 93 | 17.838 | 94 | -2.453 |
| bezogene Leistungen | 1.238 | 7 | 1.159 | 6 | 79 |
| **Gesamt** | **16.623** | **100** | **18.997** | **100** | **-2.374** |

Der **Materialaufwand** hat sich analog zu den Umsatzerlösen vermindert.

Der **Personalaufwand** von 266 T€ (Vorjahr: 120 T€) betrifft die direkt bei der Gesellschaft angestellten Mitarbeiter. Die im Rahmen der Personalgestellung vom KUW an die Stadtwerke Warburg berechneten Beträge werden unter den anderen betrieblichen Aufwendungen gezeigt (3.382 T€; Vorjahr: 3.362 T€). Die Zahl der bei der Gesellschaft direkt beschäftigten Mitarbeiter betrug im Berichtsjahr durchschnittlich 7 (Vorjahr: 6).

Die **Abschreibungen** sind mit 1.632 T€ auf Vorjahresniveau.

Die **Konzessionsabgaben** entfallen mit 640 T€ (Vorjahr: 615 T€) auf die Stromversorgung und mit 210 T€ (Vorjahr: 212 T€) auf die Wasserversorgung.

Die **anderen betrieblichen Aufwendungen** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Personalgestellung | 3.386 | 56 | 3.362 | 79 | 24 |
| Gebühren, Beiträge und Mieten | 188 | 3 | 195 | 5 | -7 |
| Prüfungs- und Beratungsaufwendungen | 205 | 3 | 98 | 2 | 107 |
| EDV Aufwendungen | 420 | 7 | 362 | 8 | 58 |
| Versicherungsbeiträge | 73 | 1 | 66 | 2 | 7 |
| Verwaltungskostenbeitrag | 61 | 1 | 59 | 1 | 2 |
| Werbeaufwendungen | 28 | 0 | 10 | 0 | 18 |
| Sonstige Steuern | 23 | 0 | 22 | 1 | 1 |
| Anlagenabgang | 1.465 | 24 | 3 | 0 | 1.462 |
| Übrige | 187 | 3 | 90 | 2 | 97 |
| **Gesamt** | **6.036** | **100** | **4.267** | **100** | **1.769** |

Der Anlagenabgang in Höhe von 1.462 T€ betrifft die im Berichtsjahr veräußerten Anteile an der BeSte Stadtwerke GmbH.

Es verbleibt ein negatives **Betriebsergebnis** von -2.207 T€, welches um 2.596 T€ abgenommen hat.

Das **Beteiligungsergebnis** betrifft im Wesentlichen den Ertrag aus der Veräußerung der BeSte Stadtwerke GmbH (3.636 T€) sowie den Beteiligungsertrag an der Gasnetzgesellschaft Warburg GmbH & Co. KG für 2020 (379 T€).

Das **Finanzergebnis** setzt sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Finanzerträge: | | | | | |
| Darlehenszinsen Gasnetzgesellschaft | 29 | -14 | 18 | -9 | 11 |
| Darlehenszinsen TWB II | 131 | -63 | 138 | -72 | -7 |
| Übrige | 2 | -1 | 35 | -18 | -33 |
| | 162 | -78 | 191 | -99 | -29 |
| Finanzaufwendungen: | | 0 | | 0 | |
| Darlehenszinsen | 356 | -171 | 378 | -196 | -22 |
| Kontokorrent | 14 | -7 | 6 | -3 | 8 |
| | 370 | -178 | 384 | -199 | -14 |
| Gesamt | -208 | 100 | -193 | 100 | -15 |

Die **Ertragsteuern** sind um 103 T€ auf 45 T€ gesunken.

Die Gesellschaft schließt das Geschäftsjahr mit einem **Jahresüberschuss** von 1.587 T€ ab, was einer Ergebnisverbesserung von 1.126 T€ gegenüber dem Vorjahr entspricht.

Im Vergleich zu 2020 ergeben sich für die einzelnen Betriebszweige folgende Veränderungen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Stromversorgung | 268 | 17 | 780 | 169 | -512 |
| Wasserversorgung | -80 | -5 | -175 | -38 | 95 |
| Beteiligungen | 1.950 | 123 | 409 | 89 | 1.541 |
| Wärmeversorgung | -12 | -1 | -32 | -7 | 20 |
| Straßenbeleuchtung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Hallenbad | -255 | -16 | -266 | -58 | 11 |
| Freibad | -138 | -9 | -139 | -30 | 1 |
| Kurmittelhaus | 5 | 0 | 5 | 1 | 0 |
| Oktoberwoche | -78 | -5 | -67 | -14 | -11 |
| Fremdenverkehr | -73 | -5 | -54 | -12 | -19 |
| Gesamt | **1.587** | **100** | **461** | **100** | **1.126** |

Die Entwicklung der Jahresüberschüsse der Strom- und Wasserversorgung wird in den Spartenertragslagen erläutert.

## 5. Ertragslagen der Strom- und Wasserversorgung

Als Grundlage für die Erfolgsvergleiche der Betriebszweige dienten uns die Zahlen der internen Kosten- und Leistungsrechnung der Stadtwerke. Die in der Gewinn- und Verlustrechnung des Gesamtbetriebes saldierten internen Leistungsverrechnungen zwischen den Betriebszweigen wurden für eine betriebswirtschaftlich korrekte Darstellung in die Darstellung der Ertragslage der einzelnen Sparten einbezogen.

A) Stromversorgung

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 19.841 | 100 | 22.570 | 100 | -2.729 |
| Materialaufwand | -15.094 | 76 | -17.413 | 77 | 2.319 |
| **Rohergebnis** | **4.747** | **24** | **5.157** | **23** | **-410** |
| Andere betriebliche Erträge | 458 | 2 | 282 | 1 | 176 |
| Personalaufwand | -145 | 1 | -41 | 0 | -104 |
| Abschreibungen | -804 | 4 | -801 | 3 | -3 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | -3.024 | 15 | -2.682 | 12 | -350 |
| **Betriebsergebnis** | **1.232** | **6** | **1.915** | **8** | **-691** |
| Konzessionsabgabe | -640 | 3 | -615 | 3 | -17 |
| Finanzergebnis | -287 | 1 | -254 | 1 | -33 |
| neutrales Ergebnis | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| **Ergebnis vor Ertragsteuern** | **305** | **2** | **1.046** | **5** | **-741** |
| Ertragsteuern | -37 | 0 | -266 | 1 | 229 |
| **Jahresüberschuss** | **268** | **1** | **780** | **4** | **-512** |

Die **Umsatzerlöse** setzen sich wie folgt zusammen:

| | 2021 | | 2020 | | Veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| EEG / KWK Belastungsausgleich | 10.085 | 51 | 11.464 | 51 | -1.379 |
| Netznutzung | 8.674 | 45 | 8.745 | 39 | -71 |
| Beistellung Sondervertragskunden | 228 | 1 | 1.504 | 6 | -1.276 |
| Konzessionsabgabe | 640 | 3 | 623 | 3 | 17 |
| Auflösung Ertragszuschüsse | 97 | 0 | 97 | 0 | 0 |
| Übrige | 117 | 0 | 137 | 1 | -20 |
| Gesamt | 19.841 | 100 | 22.570 | 100 | -2.729 |

Der deutliche Rückgang der Erlöse EEG / KWK Belastungsausgleich ist auf rückläufige Stromeinspeisung der dezentralen Einspeiser, insbesondere durch Photovoltaik zurückzuführen. Ursächlich hierfür sind die gegenüber dem Vorjahr geringeren Sonnenstunden.

Die Erlöse aus der Netznutzung bewegen sich mit 8.674 T€ auf Vorjahresniveau.

Der Stromverkauf an die Sondervertragskunden erfolgte in den Vorjahre im Rahmen der Beistellung durch die BeSte. Durch die Veräußerung der BeSte Beteiligung sind einige Sonderkunden übergegangen. Die Stadtwerke belieferten im Berichtsjahr nur noch 5 Sondervertragskunden (Vj. 10). Dementsprechend ist die abgesetzte Menge deutlich zurückgegangen und beläuft sich im Berichtsjahr auf rund 2.060 MWh (Vorjahr: 8.549 MWh).

Der **Materialaufwand** hat sich analog zu den Umsatzerlösen entwickelt und beinhaltet im Wesentlichen die Netznutzung des vorgelagerten Netzes (2.948 T€), EEG-Einspeisevergütung (9.410 T€) sowie Aufwendungen für die Beistellung von 381 T€ (Vorjahr: 1.545 T€).

Das positive **Rohergebnis** hat sich um 410 T€ auf nun 4.747 T€ vermindert.

Die hohen **anderen betrieblichen Erträge** im Berichtsjahr resultieren aus höheren aktivierten Eigenleistungen sowie höhere Erträge aus weiterberechneten Dienstleistungen.

Die **Abschreibungen** liegen mit 804 T€ auf Vorjahresniveau.

Die **anderen betrieblichen Aufwendungen** haben sich gegenüber dem Vorjahr im Wesentlichen aufgrund höherer Beratungs- und EDV-Kosten um 350 T€ auf 3.024 T€ erhöht.

Das **Finanzergebnis** hat sich um 33 T€ verringert.

Nach Verrechnung der **Ertragsteuern** (37 T€) schließt die Stromversorgung das Geschäftsjahr mit einem **Jahresüberschuss** von 268 T€ ab.

B) Wasserversorgung

| | 2021 | | 2020 | | Ergebnis-veränderung |
|---|---|---|---|---|---|
| | T€ | % | T€ | % | T€ |
| Umsatzerlöse | 2.540 | 100 | 2.629 | 100 | -89 |
| Materialaufwand | -929 | 37 | -1.103 | 42 | 174 |
| **Rohergebnis** | **1.611** | **63** | **1.526** | **58** | **85** |
| Andere betriebliche Erträge | 147 | 6 | 36 | 1 | 111 |
| Personalaufwand | -21 | 1 | -13 | 0 | -8 |
| Abschreibungen | -579 | 23 | -570 | 22 | -9 |
| Andere betriebliche Aufwendungen | -1.027 | 40 | -996 | 38 | -23 |
| **Betriebsergebnis** | **131** | **5** | **-17** | **1** | **156** |
| Konzessionsabgabe | -209 | 8 | -212 | 7 | -5 |
| Finanzergebnis | -34 | 1 | -16 | 1 | -18 |
| **Ergebnis vor Ertragsteuern** | **-112** | **4** | **-245** | **9** | **133** |
| Ertragsteuern | 32 | 1 | 70 | 2 | -38 |
| **Jahresfehlbetrag** | **-80** | **3** | **-175** | **7** | **95** |

Die **Umsatzerlöse** aus der Wasserabgabe sind im Berichtsjahr bei gleichbleibenden Preisen mengenbedingt geringfügig gesunken. Die Erlöse aus Wasserverkauf und der Eigenverbrauch entwickelten sich im Vergleich zum Vorjahr wie folgt:

| | Erlöse | | Mengen | | Durchschnittserlöse | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 | 2021 | 2020 |
| | T€ | T€ | Tm³ | Tm³ | € / m³ | € / m³ |
| Tarifkunden | 2.054 | 2.075 | 1.053 | 1.068 | 1,95 | 1,94 |
| Sondervertragskunden | 174 | 199 | 117 | 134 | 1,49 | 1,49 |
| | 2.228 | 2.274 | 1.170 | 1.202 | 1,90 | 1,89 |
| Abgabe an die Stadt | 31 | 36 | 18 | 22 | 1,72 | 1,64 |
| Weiterverteiler | 150 | 153 | 190 | 194 | 0,79 | 0,79 |
| **Berechnete Abgabe** | **2.409** | **2.463** | **1.378** | **1.418** | **1,75** | **1,74** |
| Eigenverbrauch | 13 | 13 | 8 | 8 | | |
| **Nutzbare Abgabe** | **2.422** | **2.476** | **1.386** | **1.426** | **1,75** | **1,74** |

Der überproportionale Rückgang beim Materialaufwand ist im Wesentlichen auf geringere Instandhaltungsaufwendungen zurückzuführen.

Der Anstieg der anderen betrieblichen Erträge ist durch höhere aktivierte Eigenleistungen begründet.

Die Abschreibungen steigen investitionsbedingt, die Zunahme der **Anderen betrieblichen Aufwendungen** ergibt sich insbesondere durch einen Anstieg der Aufwendungen für die Personalgestellung.

Nach Verrechnung mit den **Ertragsteuern** (32 T€) schließt die Wasserversorgung das Geschäftsjahr mit einem Jahresfehlbetrag von 80 T€ ab.

**Berichterstattung über die Erweiterung der Abschlussprüfung nach § 53 HGrG (IDW PS 720)**

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungsorganisation**

**Fragenkreis 1: Tätigkeit von Überwachungsorganen der Geschäftsleitung sowie individualisierte Offenlegung der Organbezüge**

**a) Gibt es Geschäftsordnungen für die Organe und einen Geschäftsverteilungsplan für die Geschäftsleitung sowie ggf. für die Konzernleitung? Gibt es darüber hinaus schriftliche Weisungen des Überwachungsorgans zur Organisation für die Geschäfts- sowie ggf. für die Konzernleitung (Geschäftsanweisung)? Entsprechen diese Regelungen den Bedürfnissen des Unternehmens bzw. des Konzerns?**

Die entsprechenden Regelungen des Gesellschaftsvertrages entsprechen nach den im Rahmen unserer Prüfung gewonnenen Erkenntnissen den Bedürfnissen des Unternehmens. Es existiert eine Geschäftsordnung für die Geschäftsführung, in der im Wesentlichen die Verteilung der Aufgabenbereiche sowie Vertretungsbefugnisse geregelt sind. Die Regelungen entsprechen den Bedürfnissen der Gesellschaft.

**b) Wie viele Sitzungen der Organe und ihrer Ausschüsse haben stattgefunden und wurden Niederschriften hierüber erstellt?**

Im Berichtsjahr haben fünf Gesellschafterversammlungen stattgefunden. Die entsprechenden Sitzungsprotokolle haben uns vorgelegen.

**c) In welchen Aufsichtsräten und anderen Kontrollgremien i. S. d. § 125 Abs. 1 Satz 5 AktG sind die einzelnen Mitglieder der Geschäftsleitung tätig?**

Herr Sasse ist Aufsichtsratsmitglied der AOV IT Service GmbH. Herr Niggemeyer war auskunftsgemäß in keinen Gremien im obigen Sinne vertreten.

**d) Wird die Vergütung der Organmitglieder (Geschäftsleitung, Überwachungsorgan) individualisiert im Anhang des Jahresabschlusses/Konzernabschlusses aufgeteilt nach Fixum, erfolgsbezogenen Komponenten und Komponenten mit langfristiger Anreizwirkung ausgewiesen? Falls nein, wie wird dies begründet?**

Angaben zu den Bezügen des Geschäftsführers wurden gemäß § 286 Abs. 4 HGB im Anhang zulässigerweise unterlassen. Die Mitglieder der Gesellschafterversammlung erhalten abgesehen von einem Sitzungsgeld keine Vergütung.

**Ordnungsmäßigkeit des Geschäftsführungsinstrumentariums**

**Fragenkreis 2: Aufbau- und ablauforganisatorische Grundlagen**

**a) Gibt es einen den Bedürfnissen des Unternehmens entsprechenden Organisationsplan, aus dem Organisationsaufbau, Arbeitsbereiche und Zuständigkeiten/Weisungsbefugnisse ersichtlich sind? Erfolgt dessen regelmäßige Überprüfung?**

Die Gesellschaft verfügt über einen Organisationsplan, der den Organisationsaufbau und die Aufgabenverteilung innerhalb des Unternehmens darlegt. Nach den Umstrukturierungen des Berichtsjahres wird der Organisationsplan überarbeitet.

**b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass nicht nach dem Organisationsplan verfahren wird?**

Derartige Anhaltspunkte haben wir im Rahmen der Prüfung nicht festgestellt.

**c) Hat die Geschäftsleitung Vorkehrungen zur Korruptionsprävention ergriffen und dokumentiert?**

Es existiert eine Dienstanweisung zur Vorbeugung von Korruption und zum Schutz der Beschäftigten.

**d) Gibt es geeignete Richtlinien bzw. Arbeitsanweisungen für wesentliche Entscheidungsprozesse (insbesondere Auftragsvergabe und Auftragsabwicklung, Personalwesen, Kreditaufnahme und -gewährung)? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass diese nicht eingehalten werden?**

Die Entscheidungsprozesse verlaufen in Abstimmung der Aufgabenverteilung gemäß § 9 des Gesellschaftsvertrages. Anhaltspunkte, dass die Vorschriften des Gesellschaftsvertrages nicht eingehalten worden sind, haben sich nicht ergeben.

**e) Besteht eine ordnungsmäßige Dokumentation von Verträgen (z. B. Grundstücksverwaltung, EDV)?**

Die Verträge werden, soweit wir geprüft haben, ordnungsgemäß dokumentiert und aufbewahrt. Auskunftsgemäß befindet sich eine zentrale und digitale Vertragsdokumentation im Aufbau.

**<u>Fragenkreis 3:</u> Planungswesen, Rechnungswesen, Informationssystem und Controlling**

**a) Entspricht das Planungswesen - auch im Hinblick auf Planungshorizont und Fortschreibung der Daten sowie auf sachliche und zeitliche Zusammenhänge von Projekten - den Bedürfnissen des Unternehmens?**

Das Planungswesen entspricht den Bedürfnissen der Gesellschaft.

**b) Werden Planabweichungen systematisch untersucht?**

Es werden unterjährig Plan-Ist-Vergleiche durchgeführt. Gemäß § 10 des Gesellschaftsvertrages sind wesentliche Planabweichungen der Gesellschafterversammlung vorzulegen, sie beschließt über Nachträge.

**c) Entspricht das Rechnungswesen einschließlich der Kostenrechnung der Größe und den besonderen Anforderungen des Unternehmens?**

Das Rechnungswesen und die Kostenrechnung entsprechen grundsätzlich den Anforderungen der Gesellschaft. Wir empfehlen den Ausbau eines integrierten Controllings.

**d) Besteht ein funktionierendes Finanzmanagement, welches u. a. eine laufende Liquiditätskontrolle und eine Kreditüberwachung gewährleistet?**

Es erfolgt eine tägliche Abstimmung der liquiden Mittel. Die Kreditüberwachung erfolgt über eine betriebsinterne Kreditverwaltung auf Tabellenkalkulationsbasis.

**e) Gehört zu dem Finanzmanagement auch ein zentrales Cash-Management und haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die hierfür geltenden Regelungen nicht eingehalten worden sind?**

Ein zentrales Cash-Management besteht nicht. Aus der in Anspruch genommenen Liquiditätshilfe des KUW (31. Dezember 2021: 333 T€) resultierten Zinsaufwendungen von 7 T€.

**f) Ist sichergestellt, dass Entgelte vollständig und zeitnah in Rechnung gestellt werden? Ist durch das bestehende Mahnwesen gewährleistet, dass ausstehende Forderungen zeitnah und effektiv eingezogen werden?**

Im Versorgungsbereich erfolgt die Abrechnung der Sondervertragskunden monatlich.

**g) Entspricht das Controlling den Anforderungen des Unternehmens/Konzerns und umfasst es alle wesentlichen Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Eine eigenständige Controllingabteilung ist mit Hinweis auf die Unternehmensgröße nicht eingerichtet. Controllingaufgaben werden von den kaufmännischen Mitarbeitern übernommen.

**h) Ermöglichen das Rechnungs- und Berichtswesen eine Steuerung und/oder Überwachung der Tochterunternehmen und der Unternehmen, an denen eine wesentliche Beteiligung besteht?**

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

**Fragenkreis 4:** **Risikofrüherkennungssystem**

**a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung nach Art und Umfang Frühwarnsignale definiert und Maßnahmen ergriffen, mit deren Hilfe bestandsgefährdende Risiken rechtzeitig erkannt werden können?**

**b) Reichen diese Maßnahmen aus und sind sie geeignet, ihren Zweck zu erfüllen? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Maßnahmen nicht durchgeführt werden?**

**c) Sind diese Maßnahmen ausreichend dokumentiert?**

**d) Werden die Frühwarnsignale und Maßnahmen kontinuierlich und systematisch mit dem aktuellen Geschäftsumfeld sowie mit den Geschäftsprozessen und Funktionen abgestimmt und angepasst?**

Zu a) - d):

Ein in sich geschlossenes Risikofrüherkennungssystem besteht mit Hinweis auf die Unternehmensgröße nicht.

**Fragenkreis 5:** **Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate**

**a) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung den Geschäftsumfang zum Einsatz von Finanzinstrumenten sowie von anderen Termingeschäften, Optionen und Derivaten schriftlich festgelegt? Dazu gehört:**

- **Welche Produkte/Instrumente dürfen eingesetzt werden?**
- **Mit welchen Partnern dürfen die Produkte/Instrumente bis zu welchen Beträgen eingesetzt werden?**
- **Wie werden die Bewertungseinheiten definiert und dokumentiert und in welchem Umfang dürfen offene Posten entstehen?**
- **Sind die Hedge-Strategien beschrieben, z. B. ob bestimmte Strategien ausschließlich zulässig sind bzw. bestimmte Strategien nicht durchgeführt werden dürfen (z. B. antizipatives Hedging)?**

**b) Werden Derivate zu anderen Zwecken eingesetzt als zur Optimierung von Kreditkonditionen und zur Risikobegrenzung?**

**c) Hat die Geschäfts-/Konzerngeschäftsführung ein dem Geschäftsumfang entsprechendes Instrumentarium zur Verfügung gestellt insbesondere in Bezug auf**

- **Erfassung der Geschäfte?**
- **Beurteilung der Geschäfte zum Zweck der Risikoanalyse?**
- **Bewertung der Geschäfte zum Zweck der Rechnungslegung?**
- **Kontrolle der Geschäfte?**

**d) Gibt es eine Erfolgskontrolle für nicht der Risikoabsicherung (Hedging) dienende Derivatgeschäfte und werden Konsequenzen aufgrund der Risikoentwicklung gezogen?**

**e) Hat die Geschäfts-/Konzernleitung angemessene Arbeitsanweisungen erlassen?**

**f) Ist die unterjährige Unterrichtung der Geschäfts-/Konzernleitung im Hinblick auf die offenen Positionen, die Risikolage und die ggf. zu bildenden Vorsorgen geregelt?**

Zu a) - f):

Derartige Finanzinstrumente, andere Termingeschäfte, Optionen und Derivate werden nach den uns gegebenen Auskünften von den Stadtwerken nicht eingesetzt.

**Fragenkreis 6: Interne Revision**

**a) Gibt es eine den Bedürfnissen des Unternehmens/Konzerns entsprechende Interne Revision/Konzernrevision? Besteht diese als eigenständige Stelle oder wird diese Funktion durch eine andere Stelle (ggf. welche?) wahrgenommen?**

**b) Wie ist die Anbindung der Internen Revision/Konzernrevision im Unternehmen/Konzern? Besteht bei ihrer Tätigkeit die Gefahr von Interessenkonflikten?**

**c) Welches waren die wesentlichen Tätigkeitsschwerpunkte der Internen Revision/Konzernrevision im Geschäftsjahr? Wurde auch geprüft, ob wesentlich miteinander unvereinbare Funktionen (z. B. Trennung von Anweisung und Vollzug) organisatorisch getrennt sind? Wann hat die Interne Revision das letzte Mal über Korruptionsprävention berichtet? Liegen hierüber schriftliche Revisionsberichte vor?**

**d) Hat die Interne Revision ihre Prüfungsschwerpunkte mit dem Abschlussprüfer abgestimmt?**

**e) Hat die Interne Revision/Konzernrevision bemerkenswerte Mängel aufgedeckt und um welche handelt es sich?**

**f) Welche Konsequenzen werden aus den Feststellungen und Empfehlungen der Internen Revision/Konzernrevision gezogen und wie kontrolliert die Interne Revision/Konzernrevision die Umsetzung ihrer Empfehlungen?**

Zu a) - f):

Eine interne Revisionsabteilung besteht mit Hinweis auf die Unternehmensgröße nicht.

**Ordnungsmäßigkeit der Geschäftsführungstätigkeit**

**Fragenkreis 7: Übereinstimmung der Rechtsgeschäfte und Maßnahmen mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans**

**a) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die vorherige Zustimmung des Überwachungsorgans zu zustimmungspflichtigen Rechtsgeschäften und Maßnahmen nicht eingeholt worden ist?**

Im Rahmen unserer Prüfung haben wir keine entsprechenden Anhaltspunkte dafür gefunden, dass Zustimmungen des Überwachungsorgans nicht eingeholt worden sind.

**b) Wurde vor der Kreditgewährung an Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans die Zustimmung des Überwachungsorgans eingeholt?**

Im Berichtsjahr erfolgte keine derartige Kreditgewährung.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass anstelle zustimmungsbedürftiger Maßnahmen ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen vorgenommen worden sind (z. B. Zerlegung in Teilmaßnahmen)?**

Ähnliche, aber nicht als zustimmungsbedürftig behandelte Maßnahmen haben wir bei unserer Prüfung nicht festgestellt.

**d) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Geschäfte und Maßnahmen nicht mit Gesetz, Satzung, Geschäftsordnung, Geschäftsanweisung und bindenden Beschlüssen des Überwachungsorgans übereinstimmen?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**Fragenkreis 8: Durchführung von Investitionen**

**a) Werden Investitionen (in Sachanlagen, Beteiligungen, sonstige Finanzanlagen, immaterielle Anlagewerte und Vorräte) angemessen geplant und vor Realisierung auf Rentabilität/Wirtschaftlichkeit, Finanzierbarkeit und Risiken geprüft?**

Ja, im Rahmen der Erstellung des Wirtschaftsplans werden entsprechende Prüfungen vorgenommen.

**b) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Unterlagen/Erhebungen zur Preisermittlung nicht ausreichend waren, um ein Urteil über die Angemessenheit des Preises zu ermöglichen (z. B. bei Erwerb bzw. Veräußerung von Grundstücken oder Beteiligungen)?**

Derartige Anhaltspunkte haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

**c) Werden Durchführung, Budgetierung und Veränderungen von Investitionen laufend überwacht und Abweichungen untersucht?**

Ja, eine Überprüfung erfolgt in monatlichen Abständen mittels eines Soll-Ist-Vergleichs.

**d) Haben sich bei abgeschlossenen Investitionen wesentliche Überschreitungen ergeben? Wenn ja, in welcher Höhe und aus welchen Gründen?**

Insgesamt haben sich keine Überschreitungen bei abgeschlossenen Investitionen ergeben.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass Leasing- oder vergleichbare Verträge nach Ausschöpfung der Kreditlinien abgeschlossen wurden?**

Derartige Anhaltspunkte liegen nach unserer Erkenntnis nicht vor.

**Fragenkreis 9:** **Vergaberegelungen**

**a) Haben sich Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen (z. B. VOB, VOL, VOF, EU-Regelungen) ergeben?**

Anhaltspunkte für eindeutige Verstöße gegen Vergaberegelungen haben sich im Rahmen unserer Prüfung nicht ergeben.

**b) Werden für Geschäfte, die nicht den Vergaberegelungen unterliegen, Konkurrenzangebote (z. B. auch für Kapitalaufnahmen und Geldanlagen) eingeholt?**

Ja, keine gegenteiligen Feststellungen.

**Fragenkreis 10:** **Berichterstattung an das Überwachungsorgan**

**a) Wird dem Überwachungsorgan regelmäßig Bericht erstattet?**

Im Berichtsjahr haben fünf Gesellschafterversammlungen stattgefunden, in denen die Geschäftsführung umfassend informiert hat.

**b) Vermitteln die Berichte einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens/Konzerns und in die wichtigsten Unternehmens-/Konzernbereiche?**

Die Berichte vermitteln einen zutreffenden Einblick in die wirtschaftliche Lage des Unternehmens.

**c) Wurde das Überwachungsorgan über wesentliche Vorgänge angemessen und zeitnah unterrichtet? Liegen insbesondere ungewöhnliche, risikoreiche oder nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle sowie erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen vor und wurde hierüber berichtet?**

Die Gesellschafterversammlung wurde über wesentliche Vorgänge zeitnah unterrichtet. Bei unserer Prüfung fanden wir keine Anhaltspunkte für ungewöhnliche, risikoreiche, nicht ordnungsgemäß abgewickelte Geschäftsvorfälle, erkennbare Fehldispositionen oder wesentliche Unterlassungen.

**d) Zu welchen Themen hat die Geschäfts-/Konzernleitung dem Überwachungsorgan auf dessen besonderen Wunsch berichtet (§ 90 Abs. 3 AktG)?**

Entfällt.

**e) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Berichterstattung (z. B. nach § 90 AktG oder unternehmensinternen Vorschriften) nicht in allen Fällen ausreichend war?**

Entfällt.

**f) Gibt es eine D&O-Versicherung? Wurde ein angemessener Selbstbehalt vereinbart? Wurden Inhalt und Konditionen der D&O-Versicherung mit dem Überwachungsorgan erörtert?**

Eine D&O-Versicherung besteht seit dem 1. Dezember 2011 über das KUW. Ein Selbstbehalt wurde nicht vereinbart.

**g) Sofern Interessenkonflikte der Mitglieder der Geschäftsleitung oder des Überwachungsorgans gemeldet wurden, ist dies unverzüglich dem Überwachungsorgan offengelegt worden?**

Interessenkonflikte sind nicht gemeldet worden.

## Vermögens- und Finanzlage

### Fragenkreis 11: Ungewöhnliche Bilanzposten und stille Reserven

**a) Besteht in wesentlichem Umfang offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen?**

Offenkundig nicht betriebsnotwendiges Vermögen in wesentlichem Umfang haben wir im Rahmen unserer Prüfung nicht festgestellt.

**b) Sind Bestände auffallend hoch oder niedrig?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die Vermögenslage durch im Vergleich zu den bilanziellen Werten erheblich höhere oder niedrigere Verkehrswerte der Vermögensgegenstände wesentlich beeinflusst wird?**

Eine entsprechende Beeinflussung der Vermögenslage, insbesondere die Frage, inwieweit stille Reserven in den Netzen vorhanden sind, kann im Rahmen einer Jahresabschlussprüfung nicht abschließend beurteilt werden.

**<u>Fragenkreis 12:</u> Finanzierung**

**a) Wie setzt sich die Kapitalstruktur nach internen und externen Finanzierungsquellen zusammen? Wie sollen die am Abschlussstichtag bestehenden wesentlichen Investitionsverpflichtungen finanziert werden?**

Wir weisen auf unsere Ausführungen in Anlage fünf dieses Prüfungsberichtes unter dem Punkt Vermögens- und Finanzlage hin.

**b) Wie ist die Finanzlage des Konzerns zu beurteilen, insbesondere hinsichtlich der Kreditaufnahmen wesentlicher Konzerngesellschaften?**

Entfällt.

**c) In welchem Umfang hat das Unternehmen Finanz-/Fördermittel einschließlich Garantien der öffentlichen Hand erhalten? Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass die damit verbundenen Verpflichtungen und Auflagen des Mittelgebers nicht beachtet wurden?**

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr Fördermittel für den Kurmittelbetrieb von 44 T€ erhalten.

**Fragenkreis 13:** **Eigenkapitalausstattung und Gewinnverwendung**

**a) Bestehen Finanzierungsprobleme aufgrund einer evtl. zu niedrigen Eigenkapitalausstattung?**

Die Eigenkapitalausstattung ist als ausreichend zu bezeichnen. Finanzierungsprobleme bestehen auskunftsgemäß derzeit nicht. Zu weiteren Ausführungen verweisen wir auf die Anlage fünf dieses Prüfungsberichtes enthaltene Vermögens- und Finanzlage.

**b) Ist der Gewinnverwendungsvorschlag (Ausschüttungspolitik, Rücklagenbildung) mit der wirtschaftlichen Lage des Unternehmens vereinbar?**

Ja. Gemäß Vorschlag der Geschäftsführung soll der erwirtschaftete Jahresüberschuss thesauriert werden.

**Ertragslage**

**Fragenkreis 14:** **Rentabilität/Wirtschaftlichkeit**

**a) Wie setzt sich das Betriebsergebnis des Unternehmens/Konzerns nach Segmenten/-Konzernunternehmen zusammen?**

Hinsichtlich der Zusammensetzung des Betriebsergebnisses weisen wir auf unsere Ausführungen in Anlage fünf hin.

**b) Ist das Jahresergebnis entscheidend von einmaligen Vorgängen geprägt?**

Nein.

**c) Haben sich Anhaltspunkte ergeben, dass wesentliche Kredit- oder andere Leistungsbeziehungen zwischen Konzerngesellschaften bzw. mit den Gesellschaftern eindeutig zu unangemessenen Konditionen vorgenommen werden?**

Nein, keine diesbezüglichen Feststellungen.

**d) Wurde die Konzessionsabgabe steuer- und preisrechtlich erwirtschaftet?**

Die Konzessionsabgaben wurden in den Sparten Strom- und Wasserversorgung in vollem Umfang erwirtschaftet.

**Fragenkreis 15: Verlustbringende Geschäfte und ihre Ursachen**

**a) Gab es verlustbringende Geschäfte, die für die Vermögens- und Ertragslage von Bedeutung waren, und was waren die Ursachen der Verluste?**

Die Jahresverluste der Sparten Freibad, Hallenbad und Fremdenverkehr sind strukturell bedingt.

**b) Wurden Maßnahmen zeitnah ergriffen, um die Verluste zu begrenzen, und um welche Maßnahmen handelt es sich?**

Zur Senkung der laufenden Betriebskosten bleibt das Hallenbad drei Wochen vor und nach der Freibadsaison geschlossen.

**Fragenkreis 16: Ursachen des Jahresfehlbetrages und Maßnahmen zur Verbesserung der Ertragslage**

**a) Was sind die Ursachen des Jahresfehlbetrages?**

Die Gesellschaft hat im Berichtsjahr einen Jahresüberschuss erwirtschaftet.

**b) Welche Maßnahmen wurden eingeleitet bzw. sind beabsichtigt, um die Ertragslage des Unternehmens zu verbessern?**

Die Gesellschaft ist bestrebt, die Ertragslage durch ein striktes Kostenmanagement zu verbessern.

# Allgemeine Auftragsbedingungen
## für
## Wirtschaftsprüfer und Wirtschaftsprüfungsgesellschaften
### vom 1. Januar 2017

DokID:

Alle Rechte vorbehalten. Ohne Genehmigung des Verlages ist es nicht gestattet, die Vordrucke ganz oder teilweise nachzudrucken bzw. auf fotomechanischem oder elektronischem Wege zu vervielfältigen und/oder zu verbreiten.
© IDW Verlag GmbH · Tersteegenstraße 14 · 40474 Düsseldorf

#### 1. Geltungsbereich

**(1)** Die Auftragsbedingungen gelten für Verträge zwischen Wirtschaftsprüfern oder Wirtschaftsprüfungsgesellschaften (im Nachstehenden zusammenfassend „Wirtschaftsprüfer" genannt) und ihren Auftraggebern über Prüfungen, Steuerberatung, Beratungen in wirtschaftlichen Angelegenheiten und sonstige Aufträge, soweit nicht etwas anderes ausdrücklich schriftlich vereinbart oder gesetzlich zwingend vorgeschrieben ist.

**(2)** Dritte können nur dann Ansprüche aus dem Vertrag zwischen Wirtschaftsprüfer und Auftraggeber herleiten, wenn dies ausdrücklich vereinbart ist oder sich aus zwingenden gesetzlichen Regelungen ergibt. Im Hinblick auf solche Ansprüche gelten diese Auftragsbedingungen auch diesen Dritten gegenüber.

#### 2. Umfang und Ausführung des Auftrags

**(1)** Gegenstand des Auftrags ist die vereinbarte Leistung, nicht ein bestimmter wirtschaftlicher Erfolg. Der Auftrag wird nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Berufsausübung ausgeführt. Der Wirtschaftsprüfer übernimmt im Zusammenhang mit seinen Leistungen keine Aufgaben der Geschäftsführung. Der Wirtschaftsprüfer ist für die Nutzung oder Umsetzung der Ergebnisse seiner Leistungen nicht verantwortlich. Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sich zur Durchführung des Auftrags sachverständiger Personen zu bedienen.

**(2)** Die Berücksichtigung ausländischen Rechts bedarf – außer bei betriebswirtschaftlichen Prüfungen – der ausdrücklichen schriftlichen Vereinbarung.

**(3)** Ändert sich die Sach- oder Rechtslage nach Abgabe der abschließenden beruflichen Äußerung, so ist der Wirtschaftsprüfer nicht verpflichtet, den Auftraggeber auf Änderungen oder sich daraus ergebende Folgerungen hinzuweisen.

#### 3. Mitwirkungspflichten des Auftraggebers

**(1)** Der Auftraggeber hat dafür zu sorgen, dass dem Wirtschaftsprüfer alle für die Ausführung des Auftrags notwendigen Unterlagen und weiteren Informationen rechtzeitig übermittelt werden und ihm von allen Vorgängen und Umständen Kenntnis gegeben wird, die für die Ausführung des Auftrags von Bedeutung sein können. Dies gilt auch für die Unterlagen und weiteren Informationen, Vorgänge und Umstände, die erst während der Tätigkeit des Wirtschaftsprüfers bekannt werden. Der Auftraggeber wird dem Wirtschaftsprüfer geeignete Auskunftspersonen benennen.

**(2)** Auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers hat der Auftraggeber die Vollständigkeit der vorgelegten Unterlagen und der weiteren Informationen sowie der gegebenen Auskünfte und Erklärungen in einer vom Wirtschaftsprüfer formulierten schriftlichen Erklärung zu bestätigen.

#### 4. Sicherung der Unabhängigkeit

**(1)** Der Auftraggeber hat alles zu unterlassen, was die Unabhängigkeit der Mitarbeiter des Wirtschaftsprüfers gefährdet. Dies gilt für die Dauer des Auftragsverhältnisses insbesondere für Angebote auf Anstellung oder Übernahme von Organfunktionen und für Angebote, Aufträge auf eigene Rechnung zu übernehmen.

**(2)** Sollte die Durchführung des Auftrags die Unabhängigkeit des Wirtschaftsprüfers, die der mit ihm verbundenen Unternehmen, seiner Netzwerkunternehmen oder solcher mit ihm assoziierten Unternehmen, auf die die Unabhängigkeitsvorschriften in gleicher Weise Anwendung finden wie auf den Wirtschaftsprüfer, in anderen Auftragsverhältnissen beeinträchtigen, ist der Wirtschaftsprüfer zur außerordentlichen Kündigung des Auftrags berechtigt.

#### 5. Berichterstattung und mündliche Auskünfte

Soweit der Wirtschaftsprüfer Ergebnisse im Rahmen der Bearbeitung des Auftrags schriftlich darzustellen hat, ist alleine diese schriftliche Darstellung maßgebend. Entwürfe schriftlicher Darstellungen sind unverbindlich. Sofern nicht anders vereinbart, sind mündliche Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers nur dann verbindlich, wenn sie schriftlich bestätigt werden. Erklärungen und Auskünfte des Wirtschaftsprüfers außerhalb des erteilten Auftrags sind stets unverbindlich.

#### 6. Weitergabe einer beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers

**(1)** Die Weitergabe beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers (Arbeitsergebnisse oder Auszüge von Arbeitsergebnissen – sei es im Entwurf oder in der Endfassung) oder die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber an einen Dritten bedarf der schriftlichen Zustimmung des Wirtschaftsprüfers, es sei denn, der Auftraggeber ist zur Weitergabe oder Information aufgrund eines Gesetzes oder einer behördlichen Anordnung verpflichtet.

**(2)** Die Verwendung beruflicher Äußerungen des Wirtschaftsprüfers und die Information über das Tätigwerden des Wirtschaftsprüfers für den Auftraggeber zu Werbezwecken durch den Auftraggeber sind unzulässig.

#### 7. Mängelbeseitigung

**(1)** Bei etwaigen Mängeln hat der Auftraggeber Anspruch auf Nacherfüllung durch den Wirtschaftsprüfer. Nur bei Fehlschlagen, Unterlassen bzw. unberechtigter Verweigerung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung kann er die Vergütung mindern oder vom Vertrag zurücktreten; ist der Auftrag nicht von einem Verbraucher erteilt worden, so kann der Auftraggeber wegen eines Mangels nur dann vom Vertrag zurücktreten, wenn die erbrachte Leistung wegen Fehlschlagens, Unterlassung, Unzumutbarkeit oder Unmöglichkeit der Nacherfüllung für ihn ohne Interesse ist. Soweit darüber hinaus Schadensersatzansprüche bestehen, gilt Nr. 9.

**(2)** Der Anspruch auf Beseitigung von Mängeln muss vom Auftraggeber unverzüglich in Textform geltend gemacht werden. Ansprüche nach Abs. 1, die nicht auf einer vorsätzlichen Handlung beruhen, verjähren nach Ablauf eines Jahres ab dem gesetzlichen Verjährungsbeginn.

**(3)** Offenbare Unrichtigkeiten, wie z.B. Schreibfehler, Rechenfehler und formelle Mängel, die in einer beruflichen Äußerung (Bericht, Gutachten und dgl.) des Wirtschaftsprüfers enthalten sind, können jederzeit vom Wirtschaftsprüfer auch Dritten gegenüber berichtigt werden. Unrichtigkeiten, die geeignet sind, in der beruflichen Äußerung des Wirtschaftsprüfers enthaltene Ergebnisse infrage zu stellen, berechtigen diesen, die Äußerung auch Dritten gegenüber zurückzunehmen. In den vorgenannten Fällen ist der Auftraggeber vom Wirtschaftsprüfer tunlichst vorher zu hören.

#### 8. Schweigepflicht gegenüber Dritten, Datenschutz

**(1)** Der Wirtschaftsprüfer ist nach Maßgabe der Gesetze (§ 323 Abs. 1 HGB, § 43 WPO, § 203 StGB) verpflichtet, über Tatsachen und Umstände, die ihm bei seiner Berufstätigkeit anvertraut oder bekannt werden, Stillschweigen zu bewahren, es sei denn, dass der Auftraggeber ihn von dieser Schweigepflicht entbindet.

**(2)** Der Wirtschaftsprüfer wird bei der Verarbeitung von personenbezogenen Daten die nationalen und europarechtlichen Regelungen zum Datenschutz beachten.

#### 9. Haftung

**(1)** Für gesetzlich vorgeschriebene Leistungen des Wirtschaftsprüfers, insbesondere Prüfungen, gelten die jeweils anzuwendenden gesetzlichen Haftungsbeschränkungen, insbesondere die Haftungsbeschränkung des § 323 Abs. 2 HGB.

**(2)** Sofern weder eine gesetzliche Haftungsbeschränkung Anwendung findet noch eine einzelvertragliche Haftungsbeschränkung besteht, ist die Haftung des Wirtschaftsprüfers für Schadensersatzansprüche jeder Art, mit Ausnahme von Schäden aus der Verletzung von Leben, Körper und Gesundheit, sowie von Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen, bei einem fahrlässig verursachten einzelnen Schadensfall gemäß § 54a Abs. 1 Nr. 2 WPO auf 4 Mio. € beschränkt.

**(3)** Einreden und Einwendungen aus dem Vertragsverhältnis mit dem Auftraggeber stehen dem Wirtschaftsprüfer auch gegenüber Dritten zu.

**(4)** Leiten mehrere Anspruchsteller aus dem mit dem Wirtschaftsprüfer bestehenden Vertragsverhältnis Ansprüche aus einer fahrlässigen Pflichtverletzung des Wirtschaftsprüfers her, gilt der in Abs. 2 genannte Höchstbetrag für die betreffenden Ansprüche aller Anspruchsteller insgesamt.

DokID:

**(5)** Ein einzelner Schadensfall im Sinne von Abs. 2 ist auch bezüglich eines aus mehreren Pflichtverletzungen stammenden einheitlichen Schadens gegeben. Der einzelne Schadensfall umfasst sämtliche Folgen einer Pflichtverletzung ohne Rücksicht darauf, ob Schäden in einem oder in mehreren aufeinanderfolgenden Jahren entstanden sind. Dabei gilt mehrfaches auf gleicher oder gleichartiger Fehlerquelle beruhendes Tun oder Unterlassen als einheitliche Pflichtverletzung, wenn die betreffenden Angelegenheiten miteinander in rechtlichem oder wirtschaftlichem Zusammenhang stehen. In diesem Fall kann der Wirtschaftsprüfer nur bis zur Höhe von 5 Mio. € in Anspruch genommen werden. Die Begrenzung auf das Fünffache der Mindestversicherungssumme gilt nicht bei gesetzlich vorgeschriebenen Pflichtprüfungen.

**(6)** Ein Schadensersatzanspruch erlischt, wenn nicht innerhalb von sechs Monaten nach der schriftlichen Ablehnung der Ersatzleistung Klage erhoben wird und der Auftraggeber auf diese Folge hingewiesen wurde. Dies gilt nicht für Schadensersatzansprüche, die auf vorsätzliches Verhalten zurückzuführen sind, sowie bei einer schuldhaften Verletzung von Leben, Körper oder Gesundheit sowie bei Schäden, die eine Ersatzpflicht des Herstellers nach § 1 ProdHaftG begründen. Das Recht, die Einrede der Verjährung geltend zu machen, bleibt unberührt.

## 10. Ergänzende Bestimmungen für Prüfungsaufträge

**(1)** Ändert der Auftraggeber nachträglich den durch den Wirtschaftsprüfer geprüften und mit einem Bestätigungsvermerk versehenen Abschluss oder Lagebericht, darf er diesen Bestätigungsvermerk nicht weiterverwenden.

Hat der Wirtschaftsprüfer einen Bestätigungsvermerk nicht erteilt, so ist ein Hinweis auf die durch den Wirtschaftsprüfer durchgeführte Prüfung im Lagebericht oder an anderer für die Öffentlichkeit bestimmter Stelle nur mit schriftlicher Einwilligung des Wirtschaftsprüfers und mit dem von ihm genehmigten Wortlaut zulässig.

**(2)** Widerruft der Wirtschaftsprüfer den Bestätigungsvermerk, so darf der Bestätigungsvermerk nicht weiterverwendet werden. Hat der Auftraggeber den Bestätigungsvermerk bereits verwendet, so hat er auf Verlangen des Wirtschaftsprüfers den Widerruf bekanntzugeben.

**(3)** Der Auftraggeber hat Anspruch auf fünf Berichtsausfertigungen. Weitere Ausfertigungen werden besonders in Rechnung gestellt.

## 11. Ergänzende Bestimmungen für Hilfeleistung in Steuersachen

**(1)** Der Wirtschaftsprüfer ist berechtigt, sowohl bei der Beratung in steuerlichen Einzelfragen als auch im Falle der Dauerberatung die vom Auftraggeber genannten Tatsachen, insbesondere Zahlenangaben, als richtig und vollständig zugrunde zu legen; dies gilt auch für Buchführungsaufträge. Er hat jedoch den Auftraggeber auf von ihm festgestellte Unrichtigkeiten hinzuweisen.

**(2)** Der Steuerberatungsauftrag umfasst nicht die zur Wahrung von Fristen erforderlichen Handlungen, es sei denn, dass der Wirtschaftsprüfer hierzu ausdrücklich den Auftrag übernommen hat. In diesem Fall hat der Auftraggeber dem Wirtschaftsprüfer alle für die Wahrung von Fristen wesentlichen Unterlagen, insbesondere Steuerbescheide, so rechtzeitig vorzulegen, dass dem Wirtschaftsprüfer eine angemessene Bearbeitungszeit zur Verfügung steht.

**(3)** Mangels einer anderweitigen schriftlichen Vereinbarung umfasst die laufende Steuerberatung folgende, in die Vertragsdauer fallenden Tätigkeiten:

**a)** Ausarbeitung der Jahressteuererklärungen für die Einkommensteuer, Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer sowie der Vermögensteuererklärungen, und zwar auf Grund der vom Auftraggeber vorzulegenden Jahresabschlüsse und sonstiger für die Besteuerung erforderlicher Aufstellungen und Nachweise

**b)** Nachprüfung von Steuerbescheiden zu den unter a) genannten Steuern

**c)** Verhandlungen mit den Finanzbehörden im Zusammenhang mit den unter a) und b) genannten Erklärungen und Bescheiden

**d)** Mitwirkung bei Betriebsprüfungen und Auswertung der Ergebnisse von Betriebsprüfungen hinsichtlich der unter a) genannten Steuern

**e)** Mitwirkung in Einspruchs- und Beschwerdeverfahren hinsichtlich der unter a) genannten Steuern.

Der Wirtschaftsprüfer berücksichtigt bei den vorgenannten Aufgaben die wesentliche veröffentlichte Rechtsprechung und Verwaltungsauffassung.

**(4)** Erhält der Wirtschaftsprüfer für die laufende Steuerberatung ein Pauschalhonorar, so sind mangels anderweitiger schriftlicher Vereinbarungen die unter Abs. 3 Buchst. d) und e) genannten Tätigkeiten gesondert zu honorieren.

**(5)** Sofern der Wirtschaftsprüfer auch Steuerberater ist und die Steuerberatervergütungsverordnung für die Bemessung der Vergütung anzuwenden ist, kann eine höhere oder niedrigere als die gesetzliche Vergütung in Textform vereinbart werden.

**(6)** Die Bearbeitung besonderer Einzelfragen der Einkommensteuer, Körperschaftsteuer, Gewerbesteuer, Einheitsbewertung und Vermögensteuer sowie aller Fragen der Umsatzsteuer, Lohnsteuer, sonstigen Steuern und Abgaben erfolgt auf Grund eines besonderen Auftrags. Dies gilt auch für

**a)** die Bearbeitung einmalig anfallender Steuerangelegenheiten, z.B. auf dem Gebiet der Erbschaftsteuer, Kapitalverkehrsteuer, Grunderwerbsteuer,

**b)** die Mitwirkung und Vertretung in Verfahren vor den Gerichten der Finanz- und der Verwaltungsgerichtsbarkeit sowie in Steuerstrafsachen,

**c)** die beratende und gutachtliche Tätigkeit im Zusammenhang mit Umwandlungen, Kapitalerhöhung und -herabsetzung, Sanierung, Eintritt und Ausscheiden eines Gesellschafters, Betriebsveräußerung, Liquidation und dergleichen und

**d)** die Unterstützung bei der Erfüllung von Anzeige- und Dokumentationspflichten.

**(7)** Soweit auch die Ausarbeitung der Umsatzsteuerjahreserklärung als zusätzliche Tätigkeit übernommen wird, gehört dazu nicht die Überprüfung etwaiger besonderer buchmäßiger Voraussetzungen sowie die Frage, ob alle in Betracht kommenden umsatzsteuerrechtlichen Vergünstigungen wahrgenommen worden sind. Eine Gewähr für die vollständige Erfassung der Unterlagen zur Geltendmachung des Vorsteuerabzugs wird nicht übernommen.

## 12. Elektronische Kommunikation

Die Kommunikation zwischen dem Wirtschaftsprüfer und dem Auftraggeber kann auch per E-Mail erfolgen. Soweit der Auftraggeber eine Kommunikation per E-Mail nicht wünscht oder besondere Sicherheitsanforderungen stellt, wie etwa die Verschlüsselung von E-Mails, wird der Auftraggeber den Wirtschaftsprüfer entsprechend in Textform informieren.

## 13. Vergütung

**(1)** Der Wirtschaftsprüfer hat neben seiner Gebühren- oder Honorarforderung Anspruch auf Erstattung seiner Auslagen; die Umsatzsteuer wird zusätzlich berechnet. Er kann angemessene Vorschüsse auf Vergütung und Auslagenersatz verlangen und die Auslieferung seiner Leistung von der vollen Befriedigung seiner Ansprüche abhängig machen. Mehrere Auftraggeber haften als Gesamtschuldner.

**(2)** Ist der Auftraggeber kein Verbraucher, so ist eine Aufrechnung gegen Forderungen des Wirtschaftsprüfers auf Vergütung und Auslagenersatz nur mit unbestrittenen oder rechtskräftig festgestellten Forderungen zulässig.

## 14. Streitschlichtungen

Der Wirtschaftsprüfer ist nicht bereit, an Streitbeilegungsverfahren vor einer Verbraucherschlichtungsstelle im Sinne des § 2 des Verbraucherstreitbeilegungsgesetzes teilzunehmen.

## 15. Anzuwendendes Recht

Für den Auftrag, seine Durchführung und die sich hieraus ergebenden Ansprüche gilt nur deutsches Recht.